



ROMÂNIA

JUDEȚUL BOTOȘANI

CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

HOTĂRÂRE

privind acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani pentru aprobarea numirii auditorului financiar și a situațiilor financiare pentru anul 2022

Consiliul Județean Botoșani, întrunit în ședință ordinară la data de 29.05.2023, **urmare** adresei Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani nr. 7947/15.05.2023, înregistrată la Consiliul Județean Botoșani cu nr. 9197/15.05.2023,

analizând Referatul de aprobare nr. 9775/23.05.2023 al Președintelui Consiliului Județean Botoșani, prin care se propune acordarea unui mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru aprobarea numirii auditorului financiar și a situațiilor financiare pentru anul 2022,

având în vedere:

- Raportul de specialitate comun nr. 9776/23.05.2023 al Direcției Servicii Publice și Direcției Juridice, Administrație Publică Locală din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Botoșani,

- Avizul comisiei pentru activități economice, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al județului, servicii publice și agricultură,

- Avizul comisiei pentru amenajarea teritoriului și urbanism, lucrări publice, monumente istorice și de arhitectură, protecția mediului și turism,

- Avizul comisiei pentru administrația publică locală, juridică, disciplină, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, cooperare, parteneriate și fonduri europene,

în baza:

- Raportului privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2022 (inclusiv Declarația auditorului de independență),

- Raportului administratorului Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani privind activitatea desfășurată în cursul anului 2022 (inclusiv Declarația de conformitate, Declarație părți afiliate evenimente ulterioare),

- Decizia nr. 8/15.05.2023 a Consiliului de Administrație al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2022,

în conformitate cu art. 111 alin. (1) și (2) lit. a) și b¹), art. 160 alin. (1), art. 163 alin (3) și art. 182 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, art. 12 alin. (2) lit. a), b) și f), art. 19 alin. 1) și art. 21 din Actul Constitutiv al Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani,

în temeiul art. 173 alin. (1) lit. a), d) și f), alin. (2) lit. d), alin.(5) lit. m), art. 175 și art. 196 alin.(1) lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

h o t ă r ă ș t e:

Art. 1. Se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru a exercita dreptul de vot, în numele Județului Botoșani, în calitatea sa de acționar majoritar, în vederea aprobării numirii

auditorului financiar, Agenția de Audit Financiar – AFIL S.R.L. Botoșani, pentru exercițiile financiare aferente anilor 2022 și 2023.

Art. 2. Se acordă mandat special reprezentantului Județului Botoșani în Adunarea Generală a Acționarilor Societății NOVA APASERV S.A. Botoșani, pentru a exercita dreptul de vot, în numele Județului Botoșani, în calitate sa de acționar majoritar, în vederea aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2022, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație și de auditorul financiar, constând în:

- Bilanțul contabil la 31.12.2022, inclusiv formularele 30 și 40 (anexa la bilanț);
- Contul de profit și pierdere/2022;
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2022;
- Situația modificărilor capitalului propriu;
- Situația fluxurilor de numerar;
- Notele explicative la situațiile financiare;
- Procesul verbal nr. 2849/21.02.2023 al comisiei centrale de inventariere;
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2022 – *propunere*;

prezentate în **Anexa** care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Președintele Consiliului Județean Botoșani și Societatea NOVA APASERV S.A. Botoșani vor duce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREȘEDINTE,
Doina – Elena FEDEROVICI

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Botoșani,
Nr. 103 din 29.05.2023



R O M Â N I A
JUDEȚUL BOTOȘANI
CONSILIUL JUDEȚEAN

Botoșani, Piața Revoluției 1-3, Cod postal: 710236, Tel: +40 231 514712, +40 231 514713, +40 231 514714;
Fax: +40 231 514715, +40 231 515020, +40 231 536155, +40 231 529220; Web: www.cjbotosani.ro; E-mail: consiliu@cjbotosani.ro

Anexa la
H.C.J. Botoșani nr. 103 din 29.05.2023
(nr. file = 97)

SITUAȚIILE FINANCIARE ALE SOCIETĂȚII NOVA APASERV S.A. BOTOȘANI,
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2022

- Bilanțul contabil la 31.12.2022; **(pag. 1 – 5)**
- Formularele 30 și 40 (anexa la bilanț); **(pag. 6 – 19)**
- Contul pe profit și pierdere/2022; **(pag. 20 – 23)**
- Balanța sintetică consolidată la 31.12.2022; **(pag. 24 – 44)**
- Situația modificărilor capitalului propriu; **(pag. 45)**
- Situația fluxurilor de numerar; **(pag. 46)**
- Notele explicative la situațiile financiare; **(pag. 47 – 90)**
- Procesul verbal nr. 2849/21.02.2023 al comisiei centrale de inventariere; **(pag. 91 – 95)**
- Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2022 – *propunere*; **(pag. 96 – 97)**

PREȘEDINTE,
Doina – Elena FEDEROVICI

CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR GENERAL AL JUDEȚULUI,
Marcel - Stelică BEJENARIU

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 /08.03.2023		Tip situație financiară: BL		
		☒ An ☐ Semestru Anul 2022				
		Suma de control		27.212.700		
Entitatea SC NOVA APASERV SA						
Adresa	Județ Botosani		Sector		Localitate BOTOSANI	
	Strada B-dul.MIHAI EMINESCU		Nr. 34	Bloc	Scara	Ap. Telefon
Număr din registrul comerțului J07/377/2009		Cod unic de înregistrare		2 6 1 6 1 2 3 0		
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
12-Societati cu capital integral de stat						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)						
3600 Captarea, tratarea și distribuția apei						
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)						
3600 Captarea, tratarea și distribuția apei						
Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European						

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

BILANT

la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

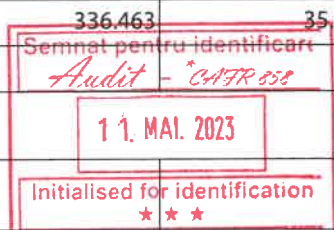
Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	11.334	7.338
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	11.334	7.338
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	607.824	587.041
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	10.817.828	14.564.877
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	234.222	188.994
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	354.409.739	398.487.389
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	1.992.775	2.182.625
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	368.062.388	416.010.926
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	368.073.722	416.018.264
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

Semnat pentru identificare
Audit - CHTR 058

11. MAI. 2023

Initialised for identification

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	887.618	1.063.917
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	14.120	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	901.738	1.063.917
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	16.016.182	12.864.201
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	7.780.491	15.931.692
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		6.399.120
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	23.796.673	35.195.013
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	900.651	1.165.785
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	25.599.062	37.424.715
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	336.463	35.608
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	336.463	35.608
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	6.358.541	6.680.122
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	16.895.790	29.227.134
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	6.563.625	6.408.685
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	29.817.956	42.315.941
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-4.023.397	-4.940.513
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	364.050.325	411.077.751
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	20.257.041	16.974.724
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	883.345	3.261.955
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	21.140.386	20.236.679
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	429.649	257.160
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	429.649	257.160
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	327.503.353	372.495.325
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	140.966	84.895
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	327.362.387	372.410.430
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	327.503.353	372.495.325
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	17.701.780	20.813.580

Semnat pentru identificare
Audit - 05/10/2023
11. MAI. 2023
 Initialised for identification
 ★ ★ ★

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		6.399.120
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	17.701.780	27.212.700
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.934.433	2.153.085
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.021.904	2.021.904
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.956.337	4.174.989
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	8.837.415	14.638.719
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.492.955	1.643.163
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	195.754	218.651
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	15.117.903	18.173.482
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	15.117.903	18.173.482

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Semnătura



Numele si prenumele

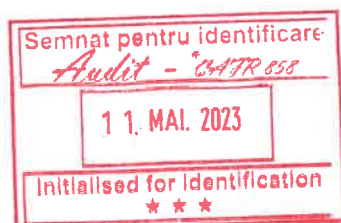
JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

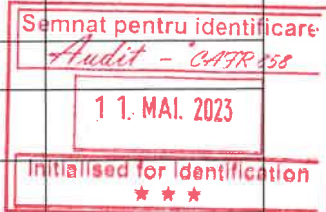
F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1	1.643.163	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	7.881.595	7.881.595	
Impoziti restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	6.299.196	6.299.196	
- peste 30 de zile		06	06	3.967.077	3.967.077	
- peste 90 de zile		07	07	2.332.119	2.332.119	
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	1.582.399	1.582.399	
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariatii			20	19	474	461
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie			21	20	500	470
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	1.852.185
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	



Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	45.244.192	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	14.093.950	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	14.093.950	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	3.061.960	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

Semnat pentru identificare

Audit - 0419R 858

1 1. MAI. 2023

Initialised for identification

31.12.2022

Semnat pentru identificare

Audit - "CHTR 858"

11. MAI. 2023

Initialised for identification

31.12.2022

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	1.992.775	2.182.625
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	11.279.034	14.093.950
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	354.000	856.353
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	304.092	806.445
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	49.889	49.889
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	19	19
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

Semnat pentru identificare:
Audit - CAGR 858
1 1. MAI. 2023
 Initialised for identification

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	294.763	193.887
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.968.616	494.438
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	7.968.616	494.438
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
- în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	20.557	47.022
- în lei (ct. 5311)	99	85	20.557	47.022
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	954.814	1.340.534
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	954.756	1.340.504
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	58	30
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	95.319	169.457
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	95.319	169.457
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	30.191.925	29.105.593
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

Semnat pentru identificare
Audit - CAGR 858

1 1. MAI. 2023

Initialised for Identification

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	23.633.214	20.254.175
- în lei	114	100	23.633.214	20.254.175
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	59.962	306.731
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.986.926	3.717.455
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.257.662	1.448.792
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 445 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.360.288	2.456.153
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	600.077	792.718
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	340.770	1.291.122
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	36.793	72.989
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	1.382.648	299.324
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Semnat pentru identificare:

Audit - CA7R 858

11. MAI. 2023

Initialised for identification

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	893.825	922.282
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	251	251
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	893.573	922.031
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	48	5
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți in ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	545.781.982	584.530.383
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	17.701.780	X

Semnat pentru identificare
Audit - *COSTAS*

11. MAI. 2023

Initialised for identification

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	17.701.780	100,00	20.813.580	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	17.189.160	97,10	20.189.160	97,00
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	512.620	2,90	624.420	3,00
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022

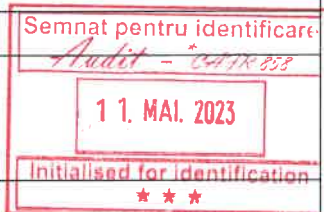
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:

- către instituţii publice centrale;	172	153		
- către instituţii publice locale;	173	154		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	155		
	175	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022

XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:

- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	176	157		
- către instituţii publice centrale	177	158		
- către instituţii publice locale	178	159		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	179	160		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	180	161		
- către instituţii publice centrale	181	162		
- către instituţii publice locale	182	163		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	183	164		
	184	165		



XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

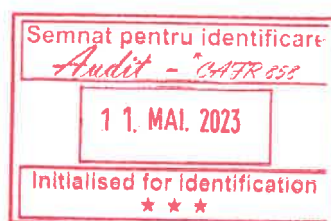
JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) în sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.



SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

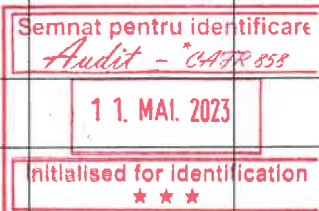
Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheletuiei de constituire	01	21.545			X	21.545
2.Cheletuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, m ^o comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	695.631			X	695.631
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	717.176			X	717.176
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	615.800				615.800
3.Instalatii tehnice si masini	10	15.111.171	5.014.366	70.635		20.054.902
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	471.490		6.854		464.636
5.'stitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	354.409.739	48.319.219	4.241.569		398.487.389
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	1.992.775	189.850			2.182.625
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	372.600.975	53.523.435	4.319.058		421.805.352
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	373.318.151	53.523.435	4.319.058		422.522.528

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiei de constituire	21	21.545			21.545
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4. Id comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	684.297	3.996		688.293
TOTAL (rd.21 la 25)	26	705.842	3.996		709.838
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	7.975	20.784		28.759
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.293.342	1.259.315	62.632	5.490.025
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	237.270	45.228	6.856	275.642
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	4.538.587	1.325.327	69.488	5.794.426
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	5.244.429	1.329.323	69.488	6.504.264

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

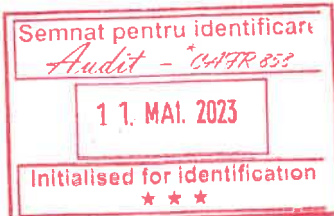
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2023), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2022).

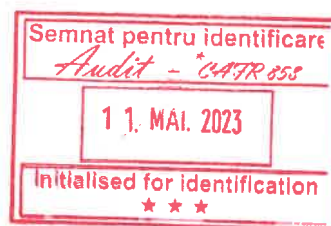
3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).



Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+



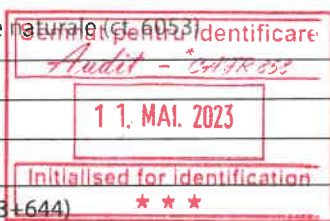
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	53.456.991 61.820.365
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	
producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	53.456.991 61.820.365
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05	
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	07	
Sold D	08	08	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	742.594 647.164
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	767.181 805.580
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	140.966 84.896
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	54.966.766 63.273.109
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.316.235 3.285.657
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.637.552 1.954.430
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	10.256.197 14.720.106
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	9.661.100 13.643.192
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	318.363 488.395
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	24.598.711 26.486.299
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	24.111.306 25.976.220
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	487.405 510.079



10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	841.610	1.337.318
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	841.610	1.337.318
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	206.811	305.532
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	206.811	305.532
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	10.951.297	12.225.150
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	8.360.711	8.874.193
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	848.120	1.194.542
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	600	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	1.741.866	2.156.415
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-334.915	-468.092
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	32.969	13.935
- Venituri (ct.7812)	42	41	367.884	482.027
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	50.473.498	59.846.400
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	4.493.268	3.426.709
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	-1	17
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	99.736	282.808
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	99.735	282.825
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	884.010	1.129.944
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	620.946	271.728
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	1.504.956	1.401.672

Semnat pentru identificare

Audit - expres

11. MAI. 2023

Initialised for identification

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	1.405.221	1.118.847
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	55.066.501	63.555.934
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	51.978.454	61.248.072
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	3.088.047	2.307.862
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	595.092	664.699
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	2.492.955	1.643.163
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.



ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFAN LIVIU NICOLAE

Semnătura

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JITARASU MARCELA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



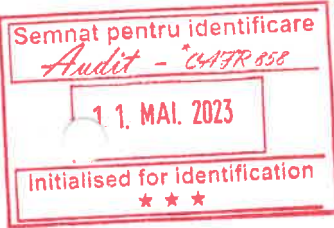
Nr.de inregistrare in organismul profesional:



SC NOVAAPASERV S.A. , BOTOSAN
 Sucursala: Toate sucursalele
 Cod fiscal: RO26161230
 Cod inregistrare: J07/377/2009
 Adresa: B-dul MIHAI EMINESCU 34
 Judet: BOTOSAN
 Banca: TREZORERIA BOTOSANI
 ContBancar: RO41TREZ1165069XXX006244
 Capital social: 17 701 780.00

Balanta sintetica

Decembrie 2022



Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1	Conturi de capitaluri, provizioane, imprumuturi si datorii asimilate	0,00	41.227.655,83	13.661.711,45	5.024.374,27	89.956.198,93	91.437.545,36	0,00	42.709.002,26	1
10	Capital si rezerve	0,00	21.658.117,93	10,00	218.661,05	3.111.800,00	12.841.371,05	0,00	31.387.688,98	10
101	Capital	0,00	17.701.780,00	10,00	10,00	3.111.800,00	12.622.720,00	0,00	27.212.700,00	101
1011	Capital subscris nevarsat	0,00	0,00	10,00	0,00	3.111.800,00	9.510.920,00	0,00	6.399.120,00	1011
1012	Capital subscris varsat	0,00	17.701.780,00	0,00	10,00	0,00	3.111.800,00	0,00	20.813.580,00	1012
106	Rezerve	0,00	3.956.337,93	0,00	218.651,05	0,00	218.651,05	0,00	4.174.988,98	106
1061	Rezerve legale	0,00	1.934.433,87	0,00	218.651,05	0,00	218.651,05	0,00	2.153.084,92	1061
1068	Alte rezerve	0,00	2.021.904,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,06	1068
1068.1	Surse proprii de dezvoltare	0,00	2.021.904,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.021.904,06	1068.1
11	Rezultatul reportat	8.837.415,03	0,00	7.229.608,08	-8.629,91	11.845.999,39	6.044.695,23	14.638.719,19	0,00	11
117	Rezultatul reportat	8.837.415,03	0,00	7.229.608,08	-8.629,91	11.845.999,39	6.044.695,23	14.638.719,19	0,00	117
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	0,00	7.156.467,50	0,00	7.156.467,50	-88.491,47	7.244.958,97	0,00	1171
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	8.837.415,03	0,00	73.140,58	-8.629,91	4.689.531,89	6.133.186,70	7.393.760,22	0,00	1174
12	Rezultatul exercitiului financiar	0,00	2.297.200,92	6.322.296,20	4.614.387,77	69.929.490,92	69.056.801,67	0,00	1.424.511,67	12
121	Profit sau pierdere	0,00	2.492.954,98	6.103.645,15	4.614.387,77	69.710.839,87	68.861.047,61	0,00	1.643.162,72	121
121.1	Profit sau pierdere din exploatare	0,00	4.483.267,59	5.508.389,41	4.612.127,06	67.644.468,06	66.577.910,27	0,00	3.426.709,80	121.1
121.2	Profit sau pierdere din activitatea financiara	1.405.220,26	0,00	765.920,26	2.260,71	1.401.672,62	1.688.044,99	1.118.847,89	0,00	121.2
121.4	Profit - impozit pe profit	595.092,35	0,00	-170.664,52	0,00	664.699,19	595.092,35	664.699,19	0,00	121.4
129	Repartizarea profitului	195.754,06	0,00	218.651,05	0,00	218.651,05	195.754,06	218.651,05	0,00	129
15	Provizioane	0,00	429.648,99	0,00	0,00	172.490,00	0,00	0,00	257.158,99	15
151	Provizioane	0,00	429.648,99	0,00	0,00	172.490,00	0,00	0,00	257.158,99	151
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	429.648,99	0,00	0,00	172.490,00	0,00	0,00	257.158,99	1511
16	Imprumuturi si datorii asimilate	0,00	25.680.103,02	109.797,17	199.955,36	4.896.418,62	3.494.677,41	0,00	24.278.361,81	16
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	23.633.214,48	0,00	124.598,16	3.618.191,44	239.152,17	0,00	20.254.175,21	162
1624	Credite bancare externe garantate de stat	0,00	23.633.214,48	0,00	124.598,16	3.618.191,44	239.152,17	0,00	20.254.175,21	1624
1624.1	Credite bancare externe garantate de stat mai mari de 1 an	0,00	20.257.040,94	3.381.570,87	124.598,16	3.598.138,35	219.576,71	0,00	16.878.479,30	1624.1
1624.2	Credite bancare externe garantate de stat mai mici de 1 an	0,00	3.376.173,54	-3.381.570,87	0,00	20.053,09	19.575,46	0,00	3.375.695,91	1624.2

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	bit	Credit	Debit	Credit	
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	1.986.926,62	109.797,17	-231.373,98	947.694,55	2.678.223,35	0,00	3.717.455,42	167
167.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - Program ISPA	0,00	1.008.917,59	0,00	0,00	751.628,80	0,00	0,00	257.288,79	167.1
167.1.3	Dytras	0,00	1.008.917,59	0,00	0,00	751.628,80	0,00	0,00	257.288,79	167.1.3
167.1.3.1	Dytras - Termen scurt	0,00	1.008.917,59	0,00	0,00	751.628,80	0,00	0,00	257.288,79	167.1.3.1
167.5	Leasing financiar	0,00	292.593,29	109.797,17	101.684,32	196.065,75	101.684,32	0,00	198.211,86	167.5
167.5.1	Leasing financiar - termen scurt	0,00	94.664,52	8.112,85	101.684,32	94.381,43	101.684,32	0,00	101.967,41	167.5.1
167.5.2	Leasing financiar - termen lung	0,00	197.928,77	101.684,32	0,00	101.684,32	0,00	0,00	96.244,45	167.5.2
167.5.2.1	Alte imprumuturi si datorii asimilate - POS	0,00	685.415,74	0,00	-333.058,30	0,00	2.576.539,03	0,00	3.261.954,77	167.5.2.1
167.5.2.1.1	Garantii BT-CL-08C	0,00	685.415,74	0,00	-333.058,30	0,00	2.576.539,03	0,00	3.261.954,77	167.5.2.1.1
167.5.2.1.1.1	Garantii BT-CL-08C Termen lung	0,00	685.415,74	0,00	-333.058,30	0,00	2.576.539,03	0,00	3.261.954,77	167.5.2.1.1.1
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorilor asimilate	0,00	59.961,92	0,00	306.731,18	330.532,63	577.301,89	0,00	306.731,18	168
168.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0,00	59.961,92	0,00	306.731,18	330.532,63	577.301,89	0,00	306.731,18	168.2
168.2.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung mai mici de 1 an	0,00	59.961,92	0,00	306.731,18	330.532,63	577.301,89	0,00	306.731,18	168.2.2
2	Conturi de imobilizari	366.080.947,47	0,00	15.886.129,70	4.357.596,81	53.403.069,24	5.648.379,16	413.835.637,55	0,00	2
20	Imobilizari necorporale	717.176,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717.176,81	0,00	20
201	Cheltuieli de constituire	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	0,00	201
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	152.931,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.931,17	0,00	205
208	Alte imobilizari necorporale	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,96	0,00	208
21	Imobilizari corporale	16.198.463,66	0,00	4.163.111,52	0,00	5.014.365,81	77.489,68	21.135.339,79	0,00	21
212	Constructii	615.800,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615.800,08	0,00	212
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	15.111.171,56	0,00	4.163.111,52	0,00	5.014.365,81	70.635,68	20.054.901,69	0,00	213
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	11.113.880,30	0,00	1.174.965,68	0,00	1.227.726,54	58.214,68	12.283.392,16	0,00	2131
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	1.745.547,70	0,00	2.988.145,84	0,00	2.995.779,27	3.071,00	4.738.255,97	0,00	2132
2133	Mijloace de transport	2.251.743,56	0,00	0,00	0,00	790.860,00	9.350,00	3.033.253,56	0,00	2133
214	Mobilier, aparatura biroftica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	471.492,02	0,00	0,00	0,00	0,00	6.854,00	464.638,02	0,00	214
23	Imobilizari in curs	354.409.739,62	0,00	11.723.018,18	4.241.569,22	48.319.217,01	4.241.569,22	398.487.387,41	0,00	23
231	Imobilizari corporale in curs de executie	354.409.739,62	0,00	11.723.018,18	4.241.569,22	48.319.217,01	4.241.569,22	398.487.387,41	0,00	231
231.1	Investitii proprii	1.278.688,10	0,00	121.747,70	78.457,70	126.287,70	78.457,70	1.326.418,10	0,00	231.1
231.1.1	POS Mediu FAZA I	144.531.722,71	0,00	0,00	2.694.505,86	0,00	2.694.505,86	141.837.216,85	0,00	231.1.1
231.1.1.1	BERD	201.244,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.244,50	0,00	231.1.1.1
231.1.1.1.1	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	3.232.194,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.232.194,71	0,00	231.1.1.1.1
231.1.1.1.1.1	Buget local	54.193,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.193,63	0,00	231.1.1.1.1.1
231.1.1.1.1.1.1	Buget de stat	352.258,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.258,63	0,00	231.1.1.1.1.1.1
231.1.1.1.1.1.1.1	CORECTIE FINANCIARA	312.347,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.347,71	0,00	231.1.1.1.1.1.1.1

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	Buget local	5.400,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,72	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	35.104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.104,59	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri UE	229.530,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.530,02	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	2.303.229,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.303.229,48	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-01	210.165,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.165,26	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP	22.467.123,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.467.123,06	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Stefanesti	378.234,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.234,29	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	2.458.522,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.458.522,98	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	16.074.957,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.074.957,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	3.555.407,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.555.407,97	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-02	31.643.104,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.643.104,36	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	543.754,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.754,35	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	3.534.403,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.534.403,63	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	23.109.562,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.109.562,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	4.455.384,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.455.384,16	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-03	35.503.859,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.503.859,27	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	573.164,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.164,03	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	3.725.566,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.725.566,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	24.359.471,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.359.471,73	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	3.850,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.850,74	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-04 Neeligibile	6.841.806,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.841.806,53	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-04	5.537.155,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.537.155,38	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	81.913,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.913,42	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	532.437,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.437,28	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	3.481.320,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.481.320,58	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-05 Neeligibile	359.435,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.435,86	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	1.081.648,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.081.648,24	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-05	20.687,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.687,45	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	336,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,75	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget local	2.188,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,96	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Buget de stat	14.312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,40	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	Fonduri U.E.	688,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688,34	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	BT-CL-06 Neeligibile	3.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.161,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC	TVA BT-CL-06									

Sampla pentru identificare
 Audit - 24.12.2023
 11. MAI. 2023
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi		8.128.596,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.128.596,44	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		87.703,55	0,00	0,00	0,00	28.168,75	0,00	115.872,30	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		570.072,94	0,00	0,00	0,00	183.096,90	0,00	753.169,84	0,00	231.POS 1.CL
231.PC CORECTIE FINANCIARA		1.746.462,76	0,00	0,00	0,00	-1.746.462,76	0,00	0,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		28.168,76	0,00	0,00	0,00	-28.168,75	0,00	0,01	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		183.096,91	0,00	0,00	0,00	-183.096,90	0,00	0,01	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		1.197.172,04	0,00	0,00	0,00	-1.197.172,06	0,00	0,00	0,02	231.POS 1.CL
231.PC TVA		338.025,05	0,00	0,00	0,00	-338.025,05	0,00	0,00	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		3.727.399,45	0,00	0,00	0,00	1.197.172,06	0,00	4.924.571,51	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-07 Neeligibile		18.854,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.854,99	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		952.539,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952.539,28	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA BT-CL-07		1.025.563,47	0,00	0,00	0,00	338.025,05	0,00	1.363.588,52	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona		90.565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.565,20	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		1.300,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,19	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		8.451,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.451,36	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		55.257,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,04	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-08 Neeligibile		10.024,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.024,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA BT-CL-08		15.532,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.532,39	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda		24.139.771,22	0,00	0,00	2.335.070,00	0,00	2.335.070,00	21.804.701,22	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget local		311.437,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.437,31	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Buget de stat		2.024.342,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.342,82	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Fonduri U.E.		13.236.087,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.236.087,61	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CL-09 Neeligibile		20.465,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.465,81	0,00	231.POS 1.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		4.856.168,14	0,00	0,00	2.335.070,00	0,00	2.335.070,00	2.521.098,14	0,00	231.POS 1.CL
231.PC TVA BT-CL-09		3.691.269,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.691.269,53	0,00	231.POS 1.CL
231.PC BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului		5.783.180,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.783.180,20	0,00	231.POS 1.CS
231.PC Buget local		93.277,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,09	0,00	231.POS 1.CS
231.PC Buget de stat		606.301,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606.301,15	0,00	231.POS 1.CS
231.PC Fonduri U.E.		3.964.276,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.964.276,76	0,00	231.POS 1.CS
231.PC TVA BT-CS-01		1.119.325,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.119.325,20	0,00	231.POS 1.CS
231.PC BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor		4.933.558,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.933.558,12	0,00	231.POS 1.CS
231.PC Buget local		81.401,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.401,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC Buget de stat		529.111,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529.111,70	0,00	231.POS 1.CS
231.PC Fonduri U.E.		3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	0,00	231.POS 1.CS
231.PC TVA BT-CS-02		863.468,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863.468,12	0,00	231.POS 1.CS

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC BT-CS-03 Servicii de audit	Samnat pentru identificare Audit - 2023.555 1.1. MAI 2023 Initialised for identification ***	52.290,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.290,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC Buget local		843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	0,00	231.POS 1.CS
231.PC Buget de stat		5.482,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.482,10	0,00	231.POS 1.CS
231.PC Fonduri U.E.		35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	0,00	231.POS 1.CS
231.PC TVA BT-CS-03		10.120,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.120,80	0,00	231.POS 1.CS
231.PC Salarii UIP		2.798.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.798.392,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC Buget local		32.798,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,81	0,00	231.POS 1.SA
231.PC Buget de stat		213.189,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,35	0,00	231.POS 1.SA
231.PC Fonduri U.E.		1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	0,00	231.POS 1.SA
231.PC Neeligibile		1.031.157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.157,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC Sursa proprie/Credit		127.317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.317,00	0,00	231.POS 1.SA
231.PC POS Mediu FAZA II		204.010.254,94	0,00	11.601.270,48	1.468.605,66	47.574.882,81	1.468.605,66	250.116.532,09	0,00	231.POS 2
231.PC BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea		8.324.184,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.324.184,29	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		143.020,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.020,15	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		929.630,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.630,88	0,00	231.POS 2.CL
231.PC CORECTIE FINANCIARA		825.692,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825.692,84	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		15.741,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.741,66	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		102.320,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.320,86	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		669.020,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669.020,92	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA		38.609,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.609,40	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		6.078.355,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.078.355,87	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-01		347.484,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347.484,55	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi		422.814,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422.814,93	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local	SEAU Flamanzi si Vorona	8.456,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.456,30	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		54.965,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.965,94	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		359.392,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.392,69	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona		1.153.634,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.153.634,88	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		14.960,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.960,74	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		97.244,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.244,82	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		635.831,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635.831,48	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-04 Neeligibile		191.993,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.993,34	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/credit		69.731,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.731,73	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-04		143.872,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.872,77	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani		23.882.797,44	0,00	0,00	1.468.605,66	0,00	1.468.605,66	22.414.191,78	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		389.594,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.594,41	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		2.532.363,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.532.363,92	0,00	231.POS 2.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC Fonduri U.E.		16.557.764,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.557.764,23	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		1.511.357,76	0,00	0,00	1.468.605,66	0,00	1.468.605,66	42.752,10	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-05		2.891.717,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.891.717,12	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi		75.900.026,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.900.026,85	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		1.198.863,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.198.863,67	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		7.792.613,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.792.613,90	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		50.951.706,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.951.706,23	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-06 Neeligibile		1.854,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.854,81	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/credit		4.650.764,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.650.764,28	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-06		11.304.223,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.304.223,96	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-07 Extinderea retelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi		45.616.950,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.616.950,30	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		572.058,45	0,00	0,00	0,00	174.110,58	0,00	746.169,03	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		3.718.379,76	0,00	0,00	0,00	1.131.718,89	0,00	4.850.098,65	0,00	231.POS 2.CL
231.PC CORECTIE FINANCIARA		10.057.995,87	0,00	0,00	0,00	-10.057.995,88	0,00	0,00	0,01	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		174.110,60	0,00	0,00	0,00	-174.110,58	0,00	0,02	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		1.131.718,89	0,00	0,00	0,00	-1.131.718,89	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		7.399.700,57	0,00	0,00	0,00	-7.399.700,60	0,00	0,00	0,03	231.POS 2.CL
231.PC TVA		1.352.465,81	0,00	0,00	0,00	-1.352.465,81	0,00	0,00	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		24.312.482,86	0,00	0,00	0,00	7.399.700,60	0,00	31.712.183,46	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-07 Neeligibile		4.014,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.014,84	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/Credit		2.894.621,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.894.621,15	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-07		4.057.397,37	0,00	0,00	0,00	1.352.465,81	0,00	5.409.863,18	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-08 Extinderea retelor de canalizare in aglomerarea Vorona		13.830.350,16	0,00	-2.705.220,89	0,00	-524.304,78	0,00	13.306.045,38	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		199.684,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.684,07	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		1.297.946,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.297.946,41	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		8.486.572,67	0,00	-2.705.220,89	0,00	-528.804,78	0,00	7.957.767,89	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-08 Neeligibile		1.528.799,01	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	1.533.299,01	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/credit		774.636,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.636,47	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-08		1.542.711,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.542.711,53	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-08 Continuare Extindere retele de canalizare in aglomerarea Vorona		9.063.561,99	0,00	14.247.696,37	0,00	46.204.065,72	0,00	55.267.627,71	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget local		143.557,17	0,00	183.789,05	0,00	720.646,87	0,00	864.204,04	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Buget de stat		933.121,71	0,00	1.194.628,79	0,00	4.684.204,58	0,00	5.617.326,29	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Fonduri U.E.		6.101.180,42	0,00	10.516.255,31	0,00	31.156.296,31	0,00	37.257.476,73	0,00	231.POS 2.CL
231.PC BT-CL-08 Fazat Neeligibile		0,00	0,00	-105.947,46	0,00	974,79	0,00	974,79	0,00	231.POS 2.CL
231.PC Sursa proprie/credit		556.902,91	0,00	712.974,75	0,00	2.795.612,80	0,00	3.352.515,71	0,00	231.POS 2.CL
231.PC TVA BT-CL-08 Fazat		1.328.799,78	0,00	1.745.995,93	0,00	6.846.145,16	0,00	8.174.944,94	0,00	231.POS 2.CL

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231.PC	TVA Neeligibila BT-CL-08C	0,00	0,00	0,00	0,00	185,21	0,00	185,21	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	12.674.187,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.674.187,83	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget local	225.530,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.530,10	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Buget de stat	1.465.945,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.465.945,62	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Fonduri UE:	9.585.029,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.585.029,02	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CL-09 Neeligibile	19.668,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.668,50	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	Sursa proprie/Credit	874.901,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874.901,24	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	TVA BT-CL-09	503.113,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503.113,35	0,00	231.POS 2.CL
231.PC	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	2.581.147,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.581.147,88	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	40.925,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.925,74	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	266.017,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.017,23	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	1.739.343,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739.343,32	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	146.175,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.175,04	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-01	388.686,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388.686,55	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	3.958.824,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.958.824,99	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget local	68.713,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.713,99	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Buget de stat	446.640,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446.640,80	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Fonduri U.E.	2.920.343,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.920.343,76	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	56.721,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.721,99	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	TVA BT-CS-02	466.404,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466.404,45	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	BT-CS-03 Servicii de audit	103.468,40	0,00	0,00	0,00	12.698,00	0,00	116.166,40	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Neeligibile	88.886,00	0,00	0,00	0,00	12.698,00	0,00	101.584,00	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Sursa proprie/Credit	14.582,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.582,40	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	2.406.200,00	0,00	0,00	0,00	1.235.259,87	0,00	3.641.459,87	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Neeligibile	2.406.200,00	0,00	0,00	0,00	1.235.259,87	0,00	3.641.459,87	0,00	231.POS 2.CS
231.PC	Cheltuieli pentru informare si publicitate	5.347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.347,00	0,00	231.POS 2.Pul
231.PC	Salarii UIP	4.086.758,00	0,00	58.795,00	0,00	647.164,00	0,00	4.733.922,00	0,00	231.POS 2.SA
231.PC	Neeligibile	4.086.758,00	0,00	58.795,00	0,00	647.164,00	0,00	4.733.922,00	0,00	231.POS 2.SA
231.SP	Sprijn pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire pt proiect regional	4.589.173,87	0,00	0,00	0,00	618.046,50	0,00	5.207.220,37	0,00	231.SPR
231.SP	Servicii Audit AFIL	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	0,00	231.SPR.CSA
231.SP	Sursa proprie/Credit	0,00	0,00	0,00	0,00	8.688,00	0,00	8.688,00	0,00	231.SPR.CSA
231.SP	TVA	0,00	0,00	0,00	0,00	912,00	0,00	912,00	0,00	231.SPR.CSA
231.SP	BT-CS-01 Sprijn pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	4.589.173,87	0,00	0,00	0,00	608.446,50	0,00	5.197.620,37	0,00	231.SPR.CS01
231.SP	Buget local	37.658,04	0,00	0,00	0,00	4.852,43	0,00	42.510,47	0,00	231.SPR.CS01

Semnat pentru identificare
 Audit - CANTR 852
 1.1. MAI. 2023
 nitalised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Jit	Credit	Debit	Credit	
231.SP	Buget de stat	527.212,64	0,00	0,00	0,00	67.933,92	0,00	595.146,56	0,00	231.SPR.CS01
231.SP	Fonduri de coeziune	3.200.933,88	0,00	0,00	0,00	412.455,93	0,00	3.613.389,81	0,00	231.SPR.CS01
231.SP	Neeligibile	91.160,27	0,00	0,00	0,00	26.866,26	0,00	118.026,53	0,00	231.SPR.CS01
231.SP	TVA	715.502,88	0,00	0,00	0,00	92.196,02	0,00	807.698,90	0,00	231.SPR.CS01
231.SP	TVA Neeligibile	16.706,16	0,00	0,00	0,00	4.141,94	0,00	20.848,10	0,00	231.SPR.CS01
28	Amortizari privind imobilizarile	0,00	5.244.432,62	0,00	116.027,59	69.486,42	1.329.320,26	0,00	6.504.266,46	28
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	705.842,81	0,00	333,00	0,00	3.996,00	0,00	709.838,81	280
2801	Amortizarea cheltuielilor de constituire	0,00	21.545,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.545,68	2801
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0,00	141.597,17	0,00	333,00	0,00	3.996,00	0,00	145.593,17	2805
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	542.699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.699,96	2808
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0,00	4.538.589,81	0,00	115.694,59	69.486,42	1.325.324,26	0,00	5.794.427,65	281
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	7.976,40	0,00	1.731,91	0,00	20.782,92	0,00	28.759,32	2812
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0,00	4.293.343,18	0,00	110.577,22	62.632,42	1.259.313,63	0,00	5.490.024,39	2813
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	237.270,23	0,00	3.385,46	6.854,00	45.227,71	0,00	275.643,94	2814
3	Conturi de stocuri si productie în curs de executie	887.618,09	0,00	415.116,28	337.918,73	4.887.647,60	4.711.348,39	1.063.917,30	0,00	3
30	Stocuri de materii prime si materiale	887.618,09	0,00	415.116,28	337.918,73	4.887.647,60	4.711.348,39	1.063.917,30	0,00	30
302	Materiale consumabile	722.736,50	0,00	306.477,75	283.429,21	4.062.763,62	4.004.745,83	780.754,29	0,00	302
3022	Combustibili	43.391,23	0,00	96.847,80	66.175,50	767.182,36	746.080,84	64.492,75	0,00	3022
3024	Piese de schimb	99.204,47	0,00	23.440,26	15.395,26	418.106,99	371.163,54	146.147,92	0,00	3024
3028	Alte materiale consumabile	580.140,80	0,00	186.189,69	201.858,45	2.877.474,27	2.887.501,45	570.113,62	0,00	3028
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	164.881,59	0,00	108.638,53	54.489,52	824.883,98	706.602,56	283.163,01	0,00	303
4	Conturi de terti	0,00	323.719.102,33	48.825.079,09	67.794.928,00	381.605.982,54	428.245.512,70	0,00	370.358.632,49	4
40	Furnizori si conturi asimilate	0,00	14.888.895,04	9.035.461,13	16.713.998,35	94.907.913,56	107.063.528,37	0,00	27.044.509,85	40
401	Furnizori	0,00	9.391.548,02	3.235.858,73	3.593.561,86	36.948.850,68	37.450.060,88	0,00	9.892.758,22	401
401.1	Furnizori interni	0,00	9.391.548,02	3.235.858,73	3.593.561,86	36.948.850,68	37.450.060,88	0,00	9.892.758,22	401.1
404	Furnizori de imobilizari	0,00	5.257.453,43	4.176.363,89	12.240.603,37	37.132.893,64	50.328.631,71	0,00	18.453.191,50	404
404.1	Furnizori de imobilizari interni	0,00	86.420,21	1.098.767,61	151.354,21	1.364.609,33	1.315.551,92	0,00	37.362,80	404.1
404.2	Furnizori de imobilizari BERD	0,00	0,00	0,00	305.361,02	365.343,10	365.343,10	0,00	0,00	404.2
404.PC	Furnizori de imobilizari Fonduri de coeziune	0,00	5.090.943,16	2.833.950,82	11.783.888,14	34.714.404,65	48.027.866,19	0,00	18.404.404,70	404.POS
404.PC	ABA Prut Barlad	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	404.POS.A02
404.PC	ABA SIRET BACAU	0,00	0,00	0,00	0,00	2.298,60	2.298,60	0,00	0,00	404.POS.A03
404.PC	Agentia de audit AFIL Botosani	0,00	9.650,48	0,00	0,00	17.698,00	15.110,62	0,00	7.063,10	404.POS.A07
404.PC	AQUATERM SRL	0,00	8.336,34	-23.800,00	0,00	8.336,34	0,00	0,00	0,00	404.POS.A09
404.PC	GARDA FORIESTERA SUCEAVA	0,00	0,00	0,00	0,00	105.947,46	105.947,46	0,00	0,00	404.POS.G01
404.PC	MACOVEI G. DUMITRU PFA	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	404.POS.M02

Semnat pentru identificare
 Audit - CMT 153
 11. MAI 2023
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
404.PC	SC OCSA CONSTRUCTII SI INFRASTRUCTURA S.R.L	0,00	2.234.538,01	2.857.750,82	11.783.888,14	30.302.478,39	46.159.136,16	0,00	18.091.195,78	404.POS.O04
404.PC	ROMAIR CONSULTING	0,00	516.832,75	0,00	0,00	1.906.567,66	1.695.880,75	0,00	306.145,84	404.POS.R05
404.PC	RNP ROMSILVA - D.S.BOTSANI	0,00	0,00	0,00	0,00	44.992,60	44.992,60	0,00	0,00	404.POS.R10
404.PC	TEHNIC ASIST	0,00	2.321.585,60	0,00	0,00	2.321.585,60	0,00	0,00	0,00	404.POS.T01
404.SP	Furnizori imobilizari SPR	0,00	80.090,06	243.645,46	0,00	688.536,56	619.870,50	0,00	11.424,00	404.SPR
404.SP	AGENTIA DE AUDIT FINANCIAR AFIL S.R.L	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.424,00	0,00	11.424,00	404.SPR.A01
404.SP	C.N.C.F. "CFR" SA	0,00	0,00	0,00	0,00	25.084,67	25.084,67	0,00	0,00	404.SPR.C01
404.SP	Directia Judeteana de Drumuri si Poduri Botosani	0,00	0,00	0,00	0,00	5.066,53	5.066,53	0,00	0,00	404.SPR.D02
404.SP	DELGAZ GRID SA	0,00	0,00	0,00	0,00	3.633,68	3.633,68	0,00	0,00	404.SPR.D03
404.SP	TADECO Consulting SRL	0,00	77.313,38	243.645,46	0,00	654.751,68	577.438,30	0,00	0,00	404.SPR.T01
404.SP	TRANSGAZ	0,00	2.776,68	0,00	0,00	0,00	-2.776,68	0,00	0,00	404.SPR.T02
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	2.246.788,59	1.623.238,51	879.833,12	20.647.029,24	19.281.425,80	0,00	881.185,15	408
409	Furnizori-debitori	2.006.895,00	0,00	0,00	0,00	179.140,00	3.409,98	2.182.625,02	0,00	409
4091	Furnizori-debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	14.119,98	0,00	0,00	0,00	-10.710,00	3.409,98	0,00	0,00	4091
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	1.992.775,02	0,00	0,00	0,00	189.850,00	0,00	2.182.625,02	0,00	4093
4093.P	POS Mediu	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	4093.POS
4093.P	POS 2 Mediu	0,00	0,00	0,00	0,00	189.850,00	0,00	189.850,00	0,00	4093.POS 2
4093.P	BT - CS-05 Continuarea serviciilor de Asistenta Tehnica pt managementul proiectului si Supervizarea Lucrarilor	0,00	0,00	0,00	0,00	189.850,00	0,00	189.850,00	0,00	4093.POS 2.C
4093.P	BT-CL-08 Ext.retele canalizare agl.Vorona	1.992.775,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.992.775,04	0,00	4093.POS.CLO
4093.S	SPR	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	4093.SPR
4093.S	BT-CS-01 Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	4093.SPR.CS0
4093.S	TVA BT-CS-01 Sprijin pt pregatirea aplicatiei de finant si a doc de atribuire	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	4093.SPR.CS0
41	Cientii si conturi asimilate	17.981.658,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41
411	Cientii	16.098.290,87	0,00	12.112.345,15	6.084.192,44	74.461.327,38	64.353.323,35	28.089.662,15	0,00	41
4111	Cientii	13.912.374,51	0,00	11.892.661,03	6.084.192,44	74.241.643,26	64.353.323,35	25.986.610,78	0,00	411
4111.1	Cientii agenti economici	1.733.777,18	0,00	4.719.060,06	1.271.188,87	66.746.719,93	63.812.849,22	16.846.245,22	0,00	4111
4111.2	Cientii populatie	11.384.396,96	0,00	1.113.954,64	3.775.376,52	13.607.697,12	13.374.093,88	1.967.380,42	0,00	4111.1
4111.3	Cientii institutii publice	550.401,16	0,00	2.791.030,35	967.718,91	43.108.213,15	40.937.454,71	13.555.155,40	0,00	4111.2
4111.4	Cientii alte prestari	243.799,21	0,00	760.076,74	54.745,41	9.100.285,48	8.549.420,05	1.101.266,59	0,00	4111.3
4118	Cientii incerti sau in litigiu	2.185.916,36	0,00	53.998,33	15.162,73	930.524,18	951.880,58	222.442,81	0,00	4111.4
418	Cientii - facturi de intocmit	1.883.367,25	0,00	7.173.600,97	0,00	7.494.923,33	540.474,13	9.140.365,56	0,00	4118
42	Personal si conturi asimilate	0,00	1.257.661,94	2.835.209,90	2.819.261,08	31.182.574,45	31.373.704,91	0,00	1.448.792,40	42
421	Personal - salarii datorate	0,00	937.255,64	2.103.275,00	2.087.230,31	23.350.071,00	23.549.428,22	0,00	1.136.612,86	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	0,00	37.609,00	37.609,00	433.760,00	433.760,00	0,00	0,00	423

Semnat pentru identificare
 Audit - 10/11/2023
 11. MAI 2023
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
423.1	Concedii medicale din CAS	0,00	0,00	37.609,00	37.609,00	433.760,00	433.760,00	0,00	0,00	423.1
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	507.370,00	507.370,00	5.893.740,00	5.893.740,00	0,00	0,00	425
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	0,00	0,00	0,00	190.530,00	190.530,00	0,00	0,00	426
427	Retineri din salarii datorate terților	0,00	37.114,58	44.981,00	41.282,00	648.352,00	652.409,00	0,00	41.171,58	427
428	Alte datorii și creanțe în legătură cu personalul	0,00	283.291,72	141.974,90	145.769,77	666.121,45	653.837,69	0,00	271.007,96	428
4281	Alte datorii în legătură cu personalul	0,00	283.291,72	2.984,30	4.082,17	116.253,85	103.970,09	0,00	271.007,96	4281
4281.1	Garantii materiale gestionari	0,00	283.291,72	2.984,30	4.082,17	116.253,85	103.970,09	0,00	271.007,96	4281.1
4282	Alte creanțe în legătură cu personalul	0,00	0,00	138.990,60	141.687,60	549.867,60	549.867,60	0,00	0,00	4282
4282.1	Imputatii	0,00	0,00	90,60	2.787,60	3.867,60	3.867,60	0,00	0,00	4282.1
4282.2	Ajutoare sociale	0,00	0,00	138.900,00	138.900,00	546.000,00	546.000,00	0,00	0,00	4282.2
43	Asigurări sociale, protecția socială și conturi asimilate	0,00	344.718,00	849.574,00	781.490,95	8.804.650,13	9.103.519,03	0,00	643.586,90	43
431	Asigurări sociale	0,00	600.077,00	723.534,00	704.793,00	7.863.988,10	8.056.629,10	0,00	792.718,00	431
4311	Contribuția unității la asigurările sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	11.328,00	11.328,00	0,00	0,00	4311
4312	Contribuția personalului la asigurările sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	7.529,00	7.529,00	0,00	0,00	4312
4313	Contribuția angajatorului pentru asigurările sociale de sănătate	0,00	0,00	0,00	0,00	3.728,00	3.728,00	0,00	0,00	4313
4314	Contribuția angajatorilor pentru asigurările sociale de sănătate	0,00	0,00	0,00	0,00	3.943,00	3.943,00	0,00	0,00	4314
4315	Contribuția personalului la asigurările sociale	0,00	431.527,00	510.693,00	506.913,00	5.701.142,00	5.776.531,00	0,00	506.916,00	4315
4316	Contribuția angajatorilor pentru asigurările sociale de sănătate	0,00	168.550,00	212.841,00	197.880,00	2.136.318,10	2.253.570,10	0,00	285.802,00	4316
436	Contribuția asiguratorilor pentru muncă	0,00	39.404,00	88.431,00	44.770,95	506.590,03	511.941,93	0,00	44.755,90	436
437	Ajutor de somaj	0,00	0,00	0,00	0,00	312,00	312,00	0,00	0,00	437
4371	Contribuția unității la fondul de somaj	0,00	0,00	0,00	0,00	156,00	156,00	0,00	0,00	4371
4372	Contribuția personalului la fondul de somaj	0,00	0,00	0,00	0,00	156,00	156,00	0,00	0,00	4372
438	Alte datorii și creanțe sociale	294.763,00	0,00	37.609,00	31.927,00	433.760,00	534.636,00	193.887,00	0,00	438
4382	Alte creanțe sociale	294.763,00	0,00	37.609,00	31.927,00	433.760,00	534.636,00	193.887,00	0,00	4382
4382.1	Alte creanțe sociale - CM	294.763,00	0,00	37.609,00	31.927,00	433.760,00	534.636,00	193.887,00	0,00	4382.1
44	Bugetul statului, fonduri speciale și conturi asimilate	0,00	3.151.911,12	8.635.750,49	4.972.116,62	68.455.654,36	59.310.379,48	5.993.363,76	0,00	44
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	101.938,28	0,00	-170.664,52	0,00	664.699,19	0,00	766.637,47	441
4411	Impozitul pe profit	0,00	101.938,28	0,00	-170.664,52	0,00	664.699,19	0,00	766.637,47	4411
442	Taxa pe valoarea adăugată	304.092,10	0,00	1.676.016,98	1.639.490,58	18.039.271,69	17.657.259,24	686.104,55	0,00	442
4423	TVA de plată	0,00	0,00	229.228,45	104.370,45	1.526.375,24	1.526.375,24	0,00	0,00	4423
4424	TVA de recuperat	51.021,61	0,00	147.287,16	104.370,45	1.642.902,45	1.042.301,24	651.622,82	0,00	4424
4426	TVA deductibilă	0,00	0,00	581.772,89	581.772,89	5.986.677,73	5.986.677,73	0,00	0,00	4426
4427	TVA colectată	0,00	0,00	538.856,18	538.856,18	5.870.150,52	5.870.150,52	0,00	0,00	4427
4428	TVA neexigibilă	253.070,49	0,00	178.872,30	310.120,61	3.013.165,75	3.231.754,51	34.481,73	0,00	4428



Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4428.1	TVA neexigibil deductibil	132.371,54	0,00	140.477,59	259.172,61	2.797.553,76	3.015.794,69	0,00	85.859,39	4428.1
4428.2	TVA neexigibil colectat	59.445,89	0,00	0,00	17.831,97	0,00	17.831,97	41.613,92	0,00	4428.2
4428.3	TVA la incasare	61.253,06	0,00	38.394,71	33.116,03	215.611,99	198.137,85	78.727,20	0,00	4428.3
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	122.213,00	184.979,00	156.393,00	1.629.454,00	1.789.500,00	0,00	282.259,00	444
445	Subventii	0,00	9.720,49	6.074.501,53	2.795.584,46	44.086.509,66	35.060.088,36	9.016.700,81	0,00	445
4451	Subventii guvernamentale	26,98	0,00	1.713.539,67	786.674,89	12.362.184,37	9.816.674,22	2.545.537,13	0,00	4451
4451.O	Sume primite conform OG22/2002 art.1 al.2	0,00	0,00	0,00	533.057,43	521.121,95	521.121,95	0,00	0,00	4451.OG22/20
4451.O	Sume primite conform OUG 40/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	527.835,70	527.835,70	0,00	0,00	4451.OUG 40/
4451.P	Subventii guvernamentale - BS	26,98	0,00	1.713.539,67	786.674,89	11.092.504,51	8.630.187,64	2.462.343,85	0,00	4451.POS 2
4451.P	Sume primite conform OG22/2002 art.1 al.2	0,00	0,00	0,00	-533.057,43	0,00	0,00	0,00	0,00	4451.POS 2.O
4451.S	Subventii guvernamentale BS	0,00	0,00	0,00	0,00	220.722,21	137.528,93	83.193,28	0,00	4451.SPR
4452	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	0,00	0,00	4.260.709,86	1.962.727,69	31.062.478,29	24.717.000,35	6.345.477,94	0,00	4452
4452.O	Sume primite conform OG22/2002 art.1 al.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1.197.172,06	1.197.172,06	0,00	0,00	4452.OG22/20
4452.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii - FC	0,00	0,00	4.260.709,86	1.962.727,69	29.296.779,32	23.165.587,09	6.131.192,23	0,00	4452.POS 2
4452.S	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie FC	0,00	0,00	0,00	0,00	568.526,91	354.241,20	214.285,71	0,00	4452.SPR
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	0,00	9.747,47	100.252,00	46.181,88	661.847,00	526.413,79	125.685,74	0,00	4458
4458.P	Alte sume primite cu caracter de subventii - BL	0,00	9.747,47	100.252,00	46.181,88	655.158,44	522.246,24	123.164,73	0,00	4458.POS 2
4458.S	Alte sume primite cu caracter de subventii BL	0,00	0,00	0,00	0,00	6.688,56	4.167,55	2.521,01	0,00	4458.SPR
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	77.214,76	1.410,00	0,00	96.717,33	131.113,08	0,00	111.610,51	446
446.1	Impozit pe cladiri	0,00	40.514,86	422,00	0,00	46.833,57	45.922,00	0,00	39.603,29	446.1
446.2	Taxa pentru mijloacele de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	298,68	15.981,00	0,00	15.682,32	446.2
446.3	Taxa pe teren	0,00	30.085,75	988,00	0,00	42.030,69	44.582,00	0,00	32.637,06	446.3
446.4	Taxa pentru afisaj in scop de reclama si publicitate	0,00	0,88	0,00	0,00	164,28	250,00	0,00	86,60	446.4
446.7	Taxa de salubritate	0,00	6.613,27	0,00	0,00	7.390,11	24.378,08	0,00	23.601,24	446.7
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	985.012,40	256.312,65	589.943,28	2.282.154,23	2.679.197,22	0,00	1.382.055,39	447
447.1	Fond de accidente si boli profesionale	0,00	0,00	0,00	0,00	154,00	154,00	0,00	0,00	447.1
447.2	Fond handicapati	0,00	36.793,21	36.261,00	37.077,00	429.026,87	465.222,79	0,00	72.989,13	447.2
447.3	FUNCASS	49.889,73	0,00	0,00	0,00	609,00	609,00	49.889,73	0,00	447.3
447.4	Fond de garantare	0,00	0,00	0,00	0,00	179,00	179,00	0,00	0,00	447.4
447.5	Redeventa Consiliu locale	0,00	998.108,92	220.051,65	552.866,28	1.852.185,36	2.213.032,43	0,00	1.358.955,99	447.5
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0,00	2.159.904,29	442.530,33	-38.630,18	2.321.547,45	1.328.522,39	0,00	1.166.879,23	448
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0,00	1.382.648,74	299.122,33	-38.630,18	690.192,45	-393.131,61	0,00	299.324,68	4481
4481.1	Datorii buget consolidat	0,00	5.319,00	0,00	9.996,00	7.517,00	12.194,00	0,00	9.996,00	4481.1
4481.1	Majorari	0,00	3.548,00	0,00	6.667,00	5.013,00	8.132,00	0,00	6.667,00	4481.1.1

Semnat pentru identificare
 Audit - 24/7/2023
 1 MA 2023
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4481.1	Fond handicapati	0,00	38,00	0,00	424,00	163,00	549,00	0,00	424,00	4481.1.1.10
4481.1	CAM	0,00	197,00	0,00	315,00	221,00	339,00	0,00	315,00	4481.1.1.17
4481.1	CAS angajat	0,00	2.157,00	0,00	3.020,00	3.002,00	3.865,00	0,00	3.020,00	4481.1.1.2
4481.1	CASS Angajat	0,00	859,00	0,00	1.184,00	1.187,00	1.512,00	0,00	1.184,00	4481.1.1.4
4481.1	Impozit salarii	0,00	184,00	0,00	1.102,00	327,00	1.245,00	0,00	1.102,00	4481.1.1.7
4481.1	TVA	0,00	113,00	0,00	622,00	113,00	622,00	0,00	622,00	4481.1.1.8
4481.1	Penalizari	0,00	1.771,00	0,00	3.329,00	2.504,00	4.062,00	0,00	3.329,00	4481.1.2
4481.1	Fond handicap	0,00	19,00	0,00	213,00	80,00	274,00	0,00	213,00	4481.1.2.10
4481.1	CAM	0,00	98,00	0,00	157,00	110,00	169,00	0,00	157,00	4481.1.2.17
4481.1	CAS angajati	0,00	1.078,00	0,00	1.509,00	1.500,00	1.931,00	0,00	1.509,00	4481.1.2.2
4481.1	CASS angajati	0,00	429,00	0,00	589,00	593,00	753,00	0,00	589,00	4481.1.2.4
4481.1	TVA	0,00	56,00	0,00	312,00	56,00	312,00	0,00	312,00	4481.1.2.7
4481.1	Impozit salarii	0,00	91,00	0,00	549,00	165,00	623,00	0,00	549,00	4481.1.2.8
4481.2	Datorii buget local	0,00	1.377.366,99	299.122,33	-48.626,18	682.675,45	-405.325,61	0,00	289.365,93	4481.2
4481.2	Majorari impozit pe profit	0,00	72.328,52	0,00	25.801,83	8.000,00	48.754,82	0,00	113.083,34	4481.2.1
4481.2	Majorari redeventa C.J	0,00	64.970,99	0,00	10.940,42	8.000,00	50.505,11	0,00	107.476,10	4481.2.2
4481.2	Comision risc credit BERD	0,00	1.098.478,20	299.122,33	-85.368,43	572.235,77	-526.242,43	0,00	0,00	4481.2.3
4481.2	Majorari comision fond risc credit BERD	0,00	141.589,28	0,00	0,00	94.439,68	21.656,89	0,00	68.806,49	4481.2.4
4481.7	Cheltuieli neeligibile ISPA	37,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,25	0,00	4481.7
4482	Alte creante privind bugetul statului	0,00	777.255,55	143.408,00	0,00	1.631.355,00	1.721.654,00	0,00	867.554,55	4482
4482.5	Marja de subimprumut - MEF - MUDP II	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,45	0,00	4482.5
4482.6	CAS Asigurat esalonare ANAF	0,00	777.275,00	143.408,00	0,00	1.631.355,00	1.721.654,00	0,00	867.574,00	4482.6
45	Grup si actionari/asociati	0,00	251,75	1.677,00	10,00	9.512.597,00	3.113.477,00	6.398.868,25	0,00	45
456	Decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul	0,00	0,00	1.677,00	10,00	9.512.597,00	3.113.477,00	6.399.120,00	0,00	456
457	Dividende de plata	0,00	251,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251,75	457
46	Debitori si creditorii diversi	7.075.043,04	0,00	3.450.308,60	10.832.535,04	38.387.094,89	45.888.717,15	0,00	426.579,22	46
461	Debitori diversi	7.968.616,09	0,00	2.615.101,18	10.004.273,14	31.210.519,69	38.684.697,25	494.438,53	0,00	461
461.1	Retributii in rosu	2.028,00	0,00	1.725,00	4.420,40	1.938,91	4.980,31	0,00	1.013,40	461.1
461.2	Debitori diversi	662.708,59	0,00	-146.985,60	31.023,61	-146.385,60	68.826,01	447.496,98	0,00	461.2
461.3	Casieri incasatori	0,00	0,00	2.211.873,53	2.211.873,38	27.214.663,20	27.214.663,20	0,00	0,00	461.3
461.5	Debitori CM in curs de solutionare	95.412,00	0,00	0,00	0,00	-48.318,00	0,00	47.094,00	0,00	461.5
461.6	Cesiuine creante	0,00	0,00	548.488,25	548.488,25	4.188.621,18	4.187.760,23	860,95	0,00	461.6
461.POS	Debitori POS	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00	0,00	0,00	461.POS
461.POS.CL-0	AQUATERM SRL	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00	0,00	0,00	461.POS.CL-0
461.POS.CL06	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	7.156.467,50	0,00	0,00	7.156.467,50	0,00	7.156.467,50	0,00	0,00	461.POS.CL06
461.POS.TVA	TVA nedeductibila - cerere de rambursare	7.156.467,50	0,00	0,00	7.156.467,50	0,00	7.156.467,50	0,00	0,00	461.POS.TVA

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
462	Creditori diversi	0,00	893.573,05	835.207,42	828.261,90	7.176.575,20	7.204.019,90	0,00	921.017,75	462
462.1	Personal - Creditori diversi	0,00	522.400,00	5.000,00	0,00	7.400,00	-352.300,00	0,00	162.700,00	462.1
462.2	Alti creditori diversi	0,00	140.811,67	553.090,49	556.165,03	4.309.307,42	4.315.130,61	0,00	146.634,86	462.2
462.3	Creditori diversi populatie	0,00	192.670,65	245.121,23	208.037,48	2.590.759,76	2.937.582,50	0,00	539.493,39	462.3
462.4	Creditori diversi agenti	0,00	7.698,38	6.770,45	12.999,02	105.325,69	109.105,68	0,00	11.478,37	462.4
462.5	Creditori diversi institutii	0,00	27.818,63	7.737,23	33.960,53	52.543,83	81.277,15	0,00	56.551,95	462.5
462.6	Salariati - Creditori diversi	0,00	2.173,72	17.488,02	17.099,84	111.238,50	113.223,96	0,00	4.159,18	462.6
47	Conturi de subventii, regularizare si asimilate	0,00	327.166.890,01	79.408,11	6.609.511,31	432.510,65	45.716.338,01	0,00	372.450.717,37	47
471	Cheutueli inregistrate in avans	336.463,05	0,00	63.333,46	314.958,13	171.290,90	472.145,72	35.608,23	0,00	471
471.3	Asigurari	54.081,34	0,00	64.678,00	5.039,72	79.034,95	63.910,31	69.205,98	0,00	471.3
471.4	Impozite si taxe	277.122,33	0,00	0,00	309.918,41	131.113,08	408.235,41	0,00	0,00	471.4
471.5	Combustibili	2.909,38	0,00	-1.344,54	0,00	-2.857,13	0,00	1.052,25	0,00	471.5
471.7	Avans Chirii	1.350,00	0,00	0,00	0,00	-36.000,00	0,00	0,00	34.650,00	471.7
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	473
473.2	Decontari din operatii in curs de clarificare(Activ)	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	473.2
475	Subventii pentru investitii	0,00	327.503.353,06	7.074,65	6.294.553,18	252.219,75	45.244.192,29	0,00	372.495.325,60	475
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	85.043.293,67	1.426,95	1.713.539,67	16.937,60	12.476.860,23	0,00	97.503.216,30	4751
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	40.500.708,47	823,68	0,00	9.678,44	521.121,95	0,00	41.012.151,98	4751.POS
4751.P	Subventii guvernamentale pentru investitii - POS 2	0,00	43.428.027,52	603,27	1.713.539,67	7.259,16	11.520.730,36	0,00	54.941.498,72	4751.POS 2
4751.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	0,00	20.070,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.070,46	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP	0,00	1.437.547,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.437.547,41	4751.POS 2.C
4751.P	Catamarasti si Bucecea	0,00	54.965,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.965,95	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	154.786,55	371,22	0,00	4.474,56	0,00	0,00	150.311,99	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	5.313.838,02	232,05	0,00	2.784,60	0,00	0,00	5.311.053,42	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	19.049.378,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.049.378,49	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	8.397.625,51	0,00	0,00	0,00	2.699.538,74	0,00	11.097.164,25	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	3.967.068,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.967.068,34	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	1.596.157,62	0,00	1.713.539,67	0,00	8.821.191,62	0,00	10.417.349,24	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	1.972.072,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.972.072,76	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si deviere a conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	627.234,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627.234,88	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4751.POS 2.C

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	837.281,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837.281,53	4751.POS 2.C
4751.P	BT-CF-02 Achizitii echipamente GIS	41.399,37	0,00	383,38	0,00	4.600,56	0,00	45.999,93	0,00	4751.POS.CF0
4751.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	967.618,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967.618,91	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	6.956.651,21	0,00	0,00	-205,72	0,00	0,00	6.956.856,93	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	8.658.839,45	440,30	0,00	5.283,60	0,00	0,00	8.653.555,85	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	10.720.409,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.720.409,98	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	1.749.530,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.749.530,36	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	5.349,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.349,94	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	2.446.307,55	0,00	0,00	0,00	521.121,95	0,00	2.967.429,50	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	23.983,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.983,50	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	5.512.809,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.512.809,67	4751.POS.CLC
4751.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.693.076,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693.076,44	4751.POS.CS
4751.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	1.578.738,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.578.738,62	4751.POS.CS
4751.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	15.602,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.602,90	4751.POS.CS
4751.P	Salarii UIP	0,00	213.189,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.189,31	4751.POS.SAL
4751.S	Subventii guvernamentale pentru investitii	0,00	1.114.557,68	0,00	0,00	0,00	435.007,92	0,00	1.549.565,60	4751.SPR
4751.S	BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiilor de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	1.114.557,68	0,00	0,00	0,00	435.007,92	0,00	1.549.565,60	4751.SPR.CS
4752	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	220.757.285,50	5.513,69	4.260.709,86	149.253,11	30.848.192,58	0,00	251.456.224,97	4752
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	94.778.488,17	1.569,17	0,00	20.865,03	1.197.172,06	0,00	96.954.795,20	4752.POS
4752.P	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	122.710.683,85	3.944,52	4.260.709,86	45.037,20	29.296.779,32	0,00	151.962.425,97	4752.POS 2
4752.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	41.673,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.673,63	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	6.719.117,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.719.117,62	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	359.392,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.392,70	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	685.574,79	2.427,24	0,00	26.829,84	0,00	0,00	658.744,95	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	16.595.184,23	1.517,28	0,00	18.207,36	0,00	0,00	16.576.976,87	4752.POS 2.C
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	50.641.394,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.641.394,94	4752.POS 2.C

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	22.152.217,49	0,00	0,00	0,00	7.320.605,64	0,00	29.472.823,13	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	7.147.828,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.147.828,41	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona – continuare de lucrari	0,00	4.103.878,35	0,00	4.260.709,86	0,00	21.976.173,68	0,00	26.080.052,03	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	9.604.734,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.604.734,61	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CS-01 Asistența tehnică pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	1.739.343,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739.343,31	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CS-02 Asistența tehnică pentru supervizarea lucrurilor	0,00	2.920.343,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.920.343,77	4752.POS.2.C
4752.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	239,01	729,64	0,00	8.755,68	0,00	8.516,67	0,00	4752.POS.CF
4752.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	2.081.295,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.081.295,19	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	16.096.291,38	0,00	0,00	-392,25	0,00	0,00	16.096.683,63	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	24.433.585,32	839,53	0,00	10.074,36	0,00	0,00	24.423.510,96	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	24.371.457,03	0,00	0,00	2.427,24	0,00	0,00	24.369.029,79	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	3.545.522,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.545.522,21	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	14.312,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.312,36	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	3.384.280,69	0,00	0,00	0,00	1.197.172,06	0,00	4.581.452,75	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	55.257,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.257,31	4752.POS.CL
4752.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	11.910.070,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.910.070,17	4752.POS.CL
4752.P	BT-CS-01 Asistența tehnică pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	3.996.826,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.996.826,66	4752.POS.CS
4752.P	BT-CS-02 Asistența tehnică pentru supervizarea lucrurilor	0,00	3.459.576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.459.576,50	4752.POS.CS
4752.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	35.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.844,50	4752.POS.CS
4752.P	Salarii UIP	0,00	1.393.929,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.929,84	4752.POS.SAL
4752.P	Prefinatarie Sprijin	0,00	397.283,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313.932,18	4752.PREFIN
4752.S	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie	0,00	3.268.113,48	0,00	0,00	83.350,88	0,00	0,00	3.539.003,80	4752.SPR
4752.S	BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	2.870.830,42	0,00	0,00	0,00	354.241,20	0,00	3.225.071,62	4752.SPR.CS
4758	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0,00	21.702.773,89	134,01	320.303,65	86.029,04	1.919.139,48	0,00	23.535.884,33	4758
4758.8	Fond I.I.D.	0,00	15.201.471,12	0,00	220.051,65	4.966,81	1.154.190,59	0,00	16.350.694,90	4758.8
4758.8	Alocatii locale - redeventa	0,00	8.252.175,76	0,00	220.051,65	4.966,81	1.154.190,59	0,00	9.401.399,54	4758.8.2

Semnat pentru identificare
Audit - CANTRESE
11. MAI. 2023

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.8	ISPA - Consiliul Judetean	0,00	6.949.295,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.949.295,36	4758.8.4
4758.O	OUG40	0,00	1.203.331,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.203.331,86	4758.OUG40
4758.O	Buget de stat	0,00	159.625,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.625,66	4758.OUG40.F
4758.O	Fonduri UE	0,00	1.043.706,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.706,20	4758.OUG40.F
4758.O	OUG64/2009	0,00	213.167,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.167,78	4758.OUG64
4758.O	Buget local	0,00	27.483,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.483,74	4758.OUG64.F
4758.O	Buget de stat	0,00	19.018,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.018,70	4758.OUG64.F
4758.O	Fonduri UE	0,00	124.352,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.352,96	4758.OUG64.F
4758.O	TVA	0,00	42.312,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.312,38	4758.OUG64.F
4758.P	Fonduri de coeziune	0,00	2.242.238,20	41,19	0,00	485,05	0,00	0,00	2.241.753,15	4758.POS
4758.P	Fonduri de coeziune - POS 2	0,00	2.812.282,49	92,82	100.252,00	80.577,18	754.768,29	0,00	3.486.473,60	4758.POS 2
4758.P	BT-CF-02 Achizitii echipament GIS	0,00	1.199,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,11	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP	0,00	156.007,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.007,64	4758.POS 2.C
4758.P	Catamarasti si Bucecea	0,00	8.456,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.456,30	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	16.131,07	57,12	0,00	688,56	0,00	0,00	15.442,51	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	391.932,25	35,70	0,00	428,40	0,00	0,00	391.503,85	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	1.106.289,73	0,00	0,00	79.460,22	0,00	0,00	1.026.829,51	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	553.848,00	0,00	0,00	0,00	237.681,83	0,00	791.529,83	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	199.684,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.684,09	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	96.561,85	0,00	100.252,00	0,00	517.086,46	0,00	613.648,31	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-08 FAZAT Extinderea retelelor de canalizare in Aglomerarea Vorona - continuare de lucrari	0,00	172.532,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.532,73	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	40.925,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.925,74	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	68.713,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.713,98	4758.POS 2.C
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	0,00	21,44	0,00	257,28	0,00	273,13	0,00	4758.POS.CF
4758.P	BT-CF-01 Achizitii echipament GIS	15,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.971,65	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-01 Imbunatatirea STAP Catamarasti si Bucecea	0,00	48.971,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.971,65	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-02 Extinderea si reabilitarea STAP Stefanesti	0,00	378.755,68	0,00	0,00	-9,23	0,00	0,00	378.764,91	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-03 Reabilitarea si extinderea SEAU Dorohoi	0,00	543.012,99	19,75	0,00	237,00	0,00	0,00	542.775,99	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-04 Construirea SEAU Flamanzi si Vorona	0,00	573.446,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.446,03	4758.POS.CF
4758.P	BT-CL-05 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botosani	0,00	81.967,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.967,06	4758.POS.CF

Semnat pentru identificare
 Audit - "CATAR 852"
 11.MAI.2023
 initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
4758.P	BT-CL-06 Extinderea si reabilitarea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	0,00	336,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,77	4758.POS.CLC
4758.P	BT-CL-07 Extinderea retelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	0,00	72.445,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.445,09	4758.POS.CLC
4758.P	BT-CL-08 Extinderea retelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	0,00	1.300,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,17	4758.POS.CLC
4758.P	BT-CL-09 Construirea conductei de aductiune de la STAP Stefanesti la Saveni si devierea conductelor de aductiune in zona alunecarilor de teren Leorda	0,00	333.697,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.697,94	4758.POS.CLC
4758.P	BT-CS-01 Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	0,00	93.277,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277,10	4758.POS.CS
4758.P	BT-CS-02 Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrarilor	0,00	81.401,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.401,79	4758.POS.CS
4758.P	BT-CS-03 Servicii de audit	0,00	843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,40	4758.POS.CS
4758.P	Salarii UIP	0,00	32.798,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.798,38	4758.POS.SAL
4758.S	Sprijin	0,00	30.282,44	0,00	0,00	0,00	10.180,60	0,00	40.463,04	4758.SPR
4758.S	BT-CS-01 Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire	0,00	30.282,44	0,00	0,00	0,00	10.180,60	0,00	40.463,04	4758.SPR.CS
48	Decontari in cadrul unitatii	0,00	0,00	11.825.344,71	11.825.344,71	55.152.122,64	55.152.122,64	0,00	0,00	48
481	Decontari intre unitate si subunitati	0,00	0,00	11.081.531,72	11.081.531,72	47.446.997,44	47.446.997,44	0,00	0,00	481
481.1	Decontari intre unitate si subunitati(Activ)	0,00	550.076,51	10.082.998,18	10.082.998,18	38.539.859,90	38.539.859,90	0,00	550.076,51	481.1
481.2	Decontari intre unitate si subunitati(Pasiv)	550.076,51	0,00	998.533,54	998.533,54	8.907.137,54	8.907.137,54	550.076,51	0,00	481.2
482	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	743.812,99	743.812,99	7.705.125,20	7.705.125,20	0,00	0,00	482
482.1	Decontari intre subunitati	0,00	0,00	66.400,00	66.400,00	734.574,00	734.574,00	0,00	0,00	482.1
482.2	Decontari NIR	0,00	0,00	611.955,71	611.955,71	6.276.870,59	6.276.870,59	0,00	0,00	482.2
482.3	Decontari avansuri de trezorerie	0,00	0,00	30.385,09	30.385,09	245.276,25	245.276,25	0,00	0,00	482.3
482.4	Decontari avize de expedite	0,00	0,00	35.072,19	35.072,19	448.404,36	448.404,36	0,00	0,00	482.4
49	Ajustari pentru deprecierea creantelor	0,00	1.965.475,63	0,00	7.156.467,50	309.537,48	7.170.402,76	0,00	8.826.340,91	49
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0,00	1.965.475,63	0,00	7.156.467,50	309.537,48	7.170.402,76	0,00	8.826.340,91	491
491.1	Ajustari pentru deprecierea creantelor - populatie	0,00	1.902.403,60	0,00	0,00	284.665,12	0,00	0,00	1.617.738,48	491.1
491.2	Ajustari pentru deprecierea creantelor - agenti economici	0,00	63.072,03	0,00	7.156.467,50	24.872,36	7.170.402,76	0,00	7.208.602,43	491.2
5	Conturi de trezorerie	0,00	2.021.807,40	14.950.028,31	16.223.247,02	217.114.586,75	216.924.699,45	0,00	1.831.920,10	5
51	Conturi la banci	0,00	1.872.324,76	10.473.542,02	11.775.031,61	148.732.617,37	148.348.005,78	0,00	1.487.713,17	51
512	Conturi curente la banci	1.050.133,90	0,00	10.445.042,79	11.747.197,48	148.665.710,35	148.205.851,95	1.509.992,30	0,00	512
5121	Conturi la banci in lei	964.756,21	0,00	9.052.397,99	10.377.440,16	126.665.239,19	126.279.491,11	1.340.504,29	0,00	5121
5121.1	Conturi curente banci	526.945,98	0,00	6.256.813,53	7.025.374,50	79.413.603,80	79.007.507,43	933.042,35	0,00	5121.1
5121.P	Conturi curente POIM	415.640,14	0,00	2.795.584,46	3.352.065,66	45.107.335,56	45.142.572,45	380.403,25	0,00	5121.POIM
5121.P	RO79TREZ116504106X008915	0,00	0,00	0,00	0,00	12.261.478,89	12.261.478,89	0,00	0,00	5121.POIM.CF
5121.P	RO98TREZ116509905X008916	0,00	0,00	0,00	0,00	12.261.478,89	12.261.478,89	0,00	0,00	5121.POIM.CF

Initialised for identification
11. MAI. 2023
Audit - 2472858

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
5121.P	RO64TREZ116509903X008914	415.640,14	0,00	2.795.584,46	3.352.065,66	20.584.377,78	20.619.614,67	380.403,25	0,00	5121.POIM.RA
5121.P	Conturi curente POS	3.210,53	0,00	0,00	0,00	1.728.220,99	1.718.305,01	13.126,51	0,00	5121.POS
5121.P	RO32TREZ116509801X006500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.718.309,01	1.718.305,01	4,00	0,00	5121.POS.1
5121.P	RO55RNCB0041113050010045	3.210,53	0,00	0,00	0,00	9.911,98	0,00	13.122,51	0,00	5121.POS.2
5121.S	Conturi curente sprijin	8.959,56	0,00	0,00	0,00	416.078,84	411.106,22	13.932,18	0,00	5121.SPR
5121.S	RO64TREZ116509903X008914	8.959,56	0,00	0,00	0,00	416.078,84	411.106,22	13.932,18	0,00	5121.SRP.RA
5124	Conturi la banci in valuta	58,05	0,00	0,00	0,00	8.048.714,83	8.048.742,75	30,13	0,00	5124
5125	Sume in curs de decontare	95.319,64	0,00	1.392.644,80	1.369.757,32	13.951.756,33	13.877.618,09	169.457,88	0,00	5125
518	Dobanzi	0,00	53,13	27.834,13	27.834,13	27.877,13	27.834,16	0,00	10,16	518
5186	Dobanzi de platit	0,00	48,08	27.834,13	27.834,13	27.877,13	27.834,13	0,00	5,08	5186
5187	Dobanzi de incasat	0,00	5,05	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	5,08	5187
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	2.922.405,53	665,10	0,00	39.029,89	114.319,67	0,00	2.997.695,31	519
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	2.922.405,53	665,10	0,00	39.029,89	114.319,67	0,00	2.997.695,31	5191
53	Casa	0,00	149.482,64	2.651.039,14	2.622.768,26	30.350.691,02	30.545.415,31	0,00	344.206,93	53
531	Casa	20.557,36	0,00	2.333.608,14	2.350.618,26	27.153.620,02	27.127.155,31	47.022,07	0,00	531
5311	Casa in lei	20.557,36	0,00	2.333.608,14	2.350.618,26	27.153.620,02	27.127.155,31	47.022,07	0,00	5311
532	Alte valori	0,00	170.040,00	317.431,00	272.150,00	3.197.071,00	3.418.260,00	0,00	391.229,00	532
5328	Alte valori	0,00	170.040,00	317.431,00	272.150,00	3.197.071,00	3.418.260,00	0,00	391.229,00	5328
54	Acreditiv	0,00	0,00	48.544,50	48.544,50	579.969,81	579.969,81	0,00	0,00	54
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	48.544,50	48.544,50	579.969,81	579.969,81	0,00	0,00	542
542.1	Avansuri de trezorerie - Deplasari	0,00	0,00	1.158,03	1.158,03	42.024,86	42.024,86	0,00	0,00	542.1
542.2	Avansuri de trezorerie - Fondul pietii	0,00	0,00	47.386,47	47.386,47	537.944,95	537.944,95	0,00	0,00	542.2
58	Viramente interne	0,00	0,00	1.776.902,65	1.776.902,65	37.451.308,55	37.451.308,55	0,00	0,00	58
581	Viramente interne	0,00	0,00	1.776.902,65	1.776.902,65	37.451.308,55	37.451.308,55	0,00	0,00	581
6	Conturi de cheltuieli	0,00	0,00	6.103.645,15	6.103.645,15	62.394.798,74	62.394.798,74	0,00	0,00	6
60	Cheltuieli privind stocurile	0,00	0,00	1.106.521,18	1.106.521,18	19.960.192,78	19.960.192,78	0,00	0,00	60
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	229.932,20	229.932,20	3.285.657,18	3.285.657,18	0,00	0,00	602
6022	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	65.631,58	65.631,58	762.808,39	762.808,39	0,00	0,00	6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	6.395,26	6.395,26	260.256,82	260.256,82	0,00	0,00	6024
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	157.905,36	157.905,36	2.262.591,97	2.262.591,97	0,00	0,00	6028
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	31.741,80	31.741,80	500.050,31	500.050,31	0,00	0,00	603
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0,00	0,00	142.430,95	142.430,95	1.454.379,45	1.454.379,45	0,00	0,00	604
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	702.416,23	702.416,23	14.720.105,84	14.720.105,84	0,00	0,00	605
605.1	Cheltuieli energie electrica	0,00	0,00	611.383,07	611.383,07	13.643.192,20	13.643.192,20	0,00	0,00	605.1
605.2	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	65.316,04	65.316,04	488.395,04	488.395,04	0,00	0,00	605.2
605.3	Cheltuieli apa canal	0,00	0,00	25.717,12	25.717,12	588.518,60	588.518,60	0,00	0,00	605.3
61	Cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	715.465,78	715.465,78	4.101.205,32	4.101.205,32	0,00	0,00	61

Initialised for identification
 1.1.MAI.2023
 Audit - CTR 558
 German point of identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	105.598,84	105.598,84	1.156.811,98	1.156.811,98	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	0,00	0,00	602.660,96	602.660,96	2.775.060,11	2.775.060,11	0,00	0,00
612.1	Cheltuieli cu chiriile	0,00	0,00	49.794,68	49.794,68	562.027,68	562.027,68	0,00	0,00
612.2	Cheltuieli cu redeventele	0,00	0,00	552.866,28	552.866,28	2.213.032,43	2.213.032,43	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	7.205,98	7.205,98	155.553,15	155.553,15	0,00	0,00
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	13.780,08	13.780,08	0,00	0,00
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0,00	0,00	464.388,38	464.388,38	4.772.987,22	4.772.987,22	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	7.282,34	7.282,34	59.549,29	59.549,29	0,00	0,00
623.1	Cheltuieli cu protocolul	0,00	0,00	1.292,19	1.292,19	15.495,49	15.495,49	0,00	0,00
623.2	Cheltuieli cu reclama si publicitate	0,00	0,00	5.847,29	5.847,29	43.782,37	43.782,37	0,00	0,00
623.3	Abonamente ziare	0,00	0,00	142,86	142,86	271,43	271,43	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0,00	0,00	0,00	0,00	22.440,00	22.440,00	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0,00	0,00	3.230,27	3.230,27	40.448,27	40.448,27	0,00	0,00
625.1	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari - deductibile	0,00	0,00	3.230,27	3.230,27	40.448,27	40.448,27	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	30.875,41	30.875,41	233.246,89	233.246,89	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	9.551,23	9.551,23	156.087,66	156.087,66	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	413.449,13	413.449,13	4.261.215,11	4.261.215,11	0,00	0,00
63	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	225.572,98	225.572,98	1.194.542,23	1.194.542,23	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	225.572,98	225.572,98	1.194.542,23	1.194.542,23	0,00	0,00
635.1	Cheltuieli cu impozitul pe cladiri	0,00	0,00	10.447,00	10.447,00	44.868,00	44.868,00	0,00	0,00
635.2	Cheltuieli cu taxa mijloacelor de transport	0,00	0,00	3.994,00	3.994,00	15.981,00	15.981,00	0,00	0,00
635.3	Cheltuieli cu taxa pe teren	0,00	0,00	12.690,00	12.690,00	46.127,00	46.127,00	0,00	0,00
635.4	Cheltuieli cu taxa pe firma	0,00	0,00	61,00	61,00	250,00	250,00	0,00	0,00
635.5	Cheltuieli alte taxe	0,00	0,00	5.350,92	5.350,92	285.053,45	285.053,45	0,00	0,00
635.6	Cheltuieli TVA	0,00	0,00	150.348,98	150.348,98	313.152,91	313.152,91	0,00	0,00
635.8	Cheltuieli fond handicap	0,00	0,00	37.077,00	37.077,00	465.222,79	465.222,79	0,00	0,00
635.9	Cheltuieli cu taxa de salubritate	0,00	0,00	5.604,08	5.604,08	23.887,08	23.887,08	0,00	0,00
64	Cheltuieli cu personalul	0,00	0,00	2.365.980,95	2.365.980,95	26.486.298,93	26.486.298,93	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	2.049.060,00	2.049.060,00	22.914.260,00	22.914.260,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	272.150,00	272.150,00	3.061.960,00	3.061.960,00	0,00	0,00
6422	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	272.150,00	272.150,00	3.061.960,00	3.061.960,00	0,00	0,00
6422.1	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	0,00	0,00	238.400,00	238.400,00	2.399.210,00	2.399.210,00	0,00	0,00
6422.2	Cheltuieli cu vaucere de vacanta acordate salariatilor	0,00	0,00	33.750,00	33.750,00	662.750,00	662.750,00	0,00	0,00

Semnat pentru identificare
Audit - 11.11.2023
 11.11.2023
 Initialised for identification

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulativ		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	44.770,95	44.770,95	510.078,93	510.078,93	0,00	0,00
65	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	514.432,55	514.432,55	2.461.946,81	2.461.946,81	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	305.531,92	305.531,92	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	514.432,55	514.432,55	2.156.414,89	2.156.414,89	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	340.007,82	340.007,82	1.428.026,70	1.428.026,70	0,00	0,00
6581.1	Amenzi si penalitati	0,00	0,00	340.007,82	340.007,82	1.428.026,70	1.428.026,70	0,00	0,00
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte operatii de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	397,54	397,54	0,00	0,00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	174.424,73	174.424,73	727.990,65	727.990,65	0,00	0,00
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	8.524,73	8.524,73	107.427,47	107.427,47	0,00	0,00
6588.2	Alte cheltuieli de exploatare legate de personal	0,00	0,00	138.900,00	138.900,00	546.000,00	546.000,00	0,00	0,00
6588.3	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00	74.563,18	74.563,18	0,00	0,00
66	Cheltuieli financiare	0,00	0,00	765.920,26	765.920,26	1.401.672,62	1.401.672,62	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	124.619,60	124.619,60	271.728,15	271.728,15	0,00	0,00
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	0,00	0,00	124.619,60	124.619,60	271.728,15	271.728,15	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	641.300,66	641.300,66	1.129.944,47	1.129.944,47	0,00	0,00
68	Cheltuieli cu amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	116.027,59	116.027,59	1.351.253,64	1.351.253,64	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	116.027,59	116.027,59	1.351.253,64	1.351.253,64	0,00	0,00
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizariilor	0,00	0,00	116.027,59	116.027,59	1.337.318,38	1.337.318,38	0,00	0,00
6812	Cheltuieli de exploatare privind provizioanele	0,00	0,00	0,00	0,00	13.935,26	13.935,26	0,00	0,00
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit si alte impozite	0,00	0,00	-170.664,52	-170.664,52	664.699,19	664.699,19	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	-170.664,52	-170.664,52	664.699,19	664.699,19	0,00	0,00
7	Conturi de venituri	0,00	0,00	4.614.387,77	4.614.387,77	64.037.961,46	64.037.961,46	0,00	0,00
70	Cifra de afaceri neta	0,00	0,00	4.476.684,57	4.476.684,57	61.820.365,00	61.820.365,00	0,00	0,00
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	4.476.684,57	4.476.684,57	61.808.490,28	61.808.490,28	0,00	0,00
704.01	Venituri din APA	0,00	0,00	2.853.135,70	2.853.135,70	41.218.996,77	41.218.996,77	0,00	0,00
704.02	Venituri din CANAL	0,00	0,00	1.578.231,13	1.578.231,13	19.804.978,50	19.804.978,50	0,00	0,00
704.03	Venituri din DIVERSE	0,00	0,00	45.317,74	45.317,74	784.515,01	784.515,01	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chiri	0,00	0,00	0,00	0,00	11.874,72	11.874,72	0,00	0,00
72	Venituri din productia de imobilizari	0,00	0,00	58.795,00	58.795,00	647.164,00	647.164,00	0,00	0,00
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	0,00	0,00	58.795,00	58.795,00	647.164,00	647.164,00	0,00	0,00
75	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	76.647,49	76.647,49	805.580,25	805.580,25	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	76.647,49	76.647,49	805.580,25	805.580,25	0,00	0,00

Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Sold final		Cont
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	59.700,84	59.700,84	710.811,83	710.811,83	0,00	0,00	7581
7584	Venituri din subventii pentru investitii	0,00	0,00	7.074,65	7.074,65	84.895,80	84.895,80	0,00	0,00	7584
7588	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	9.872,00	9.872,00	9.872,62	9.872,62	0,00	0,00	7588
76	Venituri financiare	0,00	0,00	2.260,71	2.260,71	282.824,73	282.824,73	0,00	0,00	76
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	0,00	0,00	252.715,68	252.715,68	0,00	0,00	765
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate în valuta	0,00	0,00	0,00	0,00	252.715,68	252.715,68	0,00	0,00	7651
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	0,81	0,81	17,02	17,02	0,00	0,00	766
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	2.259,90	2.259,90	30.092,03	30.092,03	0,00	0,00	767
78	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare	0,00	0,00	0,00	0,00	482.027,48	482.027,48	0,00	0,00	78
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	0,00	0,00	482.027,48	482.027,48	0,00	0,00	781
7812	Venituri din provizioane	0,00	0,00	0,00	0,00	482.027,48	482.027,48	0,00	0,00	7812
Total:		366.968.565,56	366.968.565,56	104.456.097,75	104.456.097,75	873.400.245,26	873.400.245,26	414.899.554,85	414.899.554,85	

DIRECTOR,

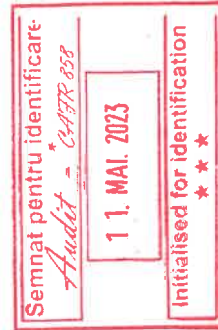


DIRECTOR ECONOMIC,

[Signature]

INTOCMIT,

[Signature]



NOVA APASERV SA BOTOȘANI
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILOR PROPRII
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Element al capitalurilor	Capital social	Rezerve legale	Alte rezerve Cresteri/ (Reduceri)	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului Profit /(Pierdere)	TOTAL
Total capitaluri la 31 dec 2020	17.701.780	1.738.679	2.021.904	(19.745.455)	10.879.651	12.596.559
Acoperire pierdere contabila	-					
Transfer la rezultat reportat	-					
Repartizare dividende	-					
Corectii erori (clienti)	-			(761.366)		(761.366)
Corectii erori (drepturi salariale)	-			(339.608)		(339.608)
Corectii erori (Masura Curtea Conturi)	-			1.106.943		1.106.943
Alte corectii	-			22.422		22.422
Majorare capital social	-					
Rezultatul exercitiului	-	-	-	2.492.954	2.492.954	2.492.954
Transfer rezerve	-	195.754		(195.754)		-
Acoperire pierdere						
Total capitaluri la 31 dec 2021	17.701.780	1.934.433	2.021.904	(19.717.064)	13.176.851	15.117.904
Corectii erori (clienti)				(1.075.138)		(1.075.138)
Corectii erori (drepturi salariale)				(343.564)		(343.564)
Corectii erori (Penalit.f.d.coeziune)				(7.229.608)		(7.229.608)
Alte corectii				549.805		549.805
Majorare capital social	9.510.920					9.510.920
Rezultatul exercitiului					1.643.163	1.643.163
Transfer rezerve		218.651				
Acoperire pierdere	-	-	-	(218.651)	(218.651)	-
Total capitaluri la 31 dec 2022	27.212.700	2.153.084	2.021.904	(27.815.569)	14.601.363	18.173.482

Aprobate la data de 11 Mai 2023 de către:

Director General,

Ing. Liviu Nicolae Ștefan

[Signature]



Contabil Șef,
Ec. Marcela Daniela Jîțarușu

[Signature]

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

<i>Fluxuri de numerar din activități de exploatare:</i>	2021	2022
Profit brut	3.187.155	
Ajustări pentru:		
Corectii erori	(1.040.460)	
Cheltuieli cu amortizarea	794.460	
Variatia provizioanelor	(147.513)	
Venituri din reluări subvenții pentru investiții	(207.057)	
Cheltuieli privind dobânzile și alte costuri financiare	881.865	
Venituri din dobândă și alte venituri financiare	(29)	
Diferențe de curs valutar activitate financiară, net	525.487	
Cheltuieli privind activele cedate	1.559	
Profit din exploatare înainte de variația capitalului circulant	3.995.567	
Variația soldurilor conturilor de stocuri	21.676	
Variația soldurilor conturilor de creanțe comerciale și alte creanțe din exploatare	(9.158.729)	
Variația soldurilor conturilor de datorii comerciale și alte datorii din exploatare	9.536.536	
Numerar generat din exploatare	4.395.049	
Impozit pe profit plătit	(226.835)	
Numerar net din activități de exploatare	4.168.215	
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	(45.905.018)	
Subvenții pentru investiții	44.771.033	
Dobânzi încasate	29	
Numerar net din activități de investiție	(1.133.956)	
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni	1.137.230	
Trageri din împrumuturilor bancare	19.393	
Rambursări de împrumuturi bancare	(3.082.988)	
Dobânzi plătite	(955.605)	
Numerar net din activități de finanțare	(2.881.970)	
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	152.288	
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	1.346.704	1.498.993
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	1.498.993	

Aprobate la data de 11 Mai 2023 de către:
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
ec. Marcela Daniela Jîțarușu

Situații financiare la 31 decembrie 2022 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

JUDEȚUL: Botoșani

UNITATEA: Nova ApaServ S.A. Botoșani

ADRESA: Botoșani, B-dul Eminescu, nr.34

TELEFON: 0331711300

NUMARUL DIN REGISTRUL

COMERTULUI: J07/377/2009

FORMA DE PROPRIETATE: 12

ACTIVITATEA: Captare-tratare, distribuție apă

COD GRUPA CAEN: 3600

COD FISCAL: 26161230

BILANȚ CONTABIL

(sume sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

A.ACTIVE IMOBILIZATE			
I.IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare(ct.203-2803-2903)	2	-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale(ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	3	11.334	7.338
4. Fond comercial(ct.2071-2807)	4	-	-
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	5	-	-
6. Avansuri(ct.4094)	6	-	-
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	11.334	7.338
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	8	607.824	587.041
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213+223-2813-2913)	9	10.817.828	14.564.877
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214+224-2814-2914)	10	234.222	188.994
4. Investiții imobiliare(ct.215-2815-2915)	11	-	-
5.Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	354.409.739	398.487.389
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct.235-2935)	13	-	-
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct.216-2816-2916)	14	-	-
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16	1.992.775	2.182.625
TOTAL (rd.08 la 16)	17	368.062.388	416.010.926
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
	24		
A. ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd.07+17+24)	25	368.073.722	416.018.264

Aprobate la data de 11 Mai 2023 de către:

Director General,

Ing. Liviu Nicolae Ștefan

Contabil Șef,

ec. Marcela Daniela Jîțarușu

Situații financiare la 31 decembrie 2022 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANT CONTABIL

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+321+322+323+328 351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	26	887.618	1.063.917
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/-348- 393-3941-3952)	27	-	-
3. Produse finite si marfuri (ct.345+346+347+/-1348+354+356+357+361+326+/- 368+371+327+/-378-3945-3946-3947-3953-3954-3955- 3956-3957-396-397-din ct.4428)	28	-	-
4. Avansuri(ct.4091)	29	14.120	-
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	901.738	1.063.917
II. CREANTE(Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creante comerciale(ct.2675+2676+2678+2679-2966- 2968+4092+411+413+418-491)	31	16.016.182	12.864.201
2.Sume de incasat de la entitatile afiliate(ct.451-495)	32	-	-
3. Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct.453-495)	33	-	-
4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+4 45+446+447+4482+4582+ 461+473-496+5187)	34	7.780.491	15.931.692
5. Capital subscris si nevarsat (ct. 456- 495)	35	-	6.399.120
TOTAL: (rd. 31 la 35)	36	23.796.673	35.195.013
III.INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1.Actiuni detinute la entitatile afiliate(ct.501-591)	37	-	-
2.Alte investitii pe termen scurt(ct 505+506+507+508- 595-596-598+5113+5114)	38	-	-
TOTAL (rd.37+38)	39	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct.508+5112+512+531+532+541+542)	40	900.651	1.165.785
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30+36+39+40)	41	25.599.062	37.424.715
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)(rd.43+44)	42	336.463	35.608
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.471)	43	336.463	35.608
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44	-	-

Aprobate la data de 11 Mai 2023 de către:

Director General,

Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,

ec. Marcela Daniela Jîțarașu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANT CONTABIL

(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE			
INTR-O PERIOADA DE UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat imprumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile(ct.161+1681-169)	45	-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5186+5191+5192+5198)	46	6.358.541	6.680.122
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	48	16.895.790	29.227.134
5. Efecte de comert de platit(ct.403+405)	49	-	
6. Sume datorate entitatilor din grup(ct.1661+1685+2691+451)	50	-	
7. Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct.1663+1686+ 2692+2693+453)	51	-	
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+4661+473+509++5186+5193+5194+5195+5196 +5197)	52	6.563.625	6.408.685
TOTAL(rd 45 la 52)	53	29.817.956	42.315.941
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)	54	(-4.023.397)	(-4.940.513)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	364.050.325	411.077.751
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE			
INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1.Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct.161+1681+-169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624 +1625 +1627+1682+5191+5192+5198)	57	20.257.041	16.974.724
3. Avansuri incasate in contul comenzilor(ct. 419)	58	-	-
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	59	-	-
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	60	-	-
6. Sume datorate entitatilor din grup (ct. 1661+1685+2691+451)	61	-	-
7.Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+453)	62	-	-

Aprobate la data de 11 Mai 2023 de către:
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
ec. Marcela Daniela Jîțarășu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANT CONTABIL

(sume sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2695+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196 +5197)	63	883.345	3.261.955
TOTAL (rd.56 la 63)	64	21.140.386	20.236.679
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct.1515+1517)	65	-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	66	-	-
3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	67	429.649	257.160
TOTAL (rd.65 la 67)	68	429.649	257.160
I. VENITURI IN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.70+71)	69	327.503.353	372.495.325
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.475)	70	140.966	84.895
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 475)	71	327.362.387	372.410.430
2. Venituri înregistrate in avans (ct.472)(rd.73+74)	72	-	-
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.472)	73	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 472)	74	-	-
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478) (rd.76+77)	75	-	-
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct.478)	76	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct.478)	77	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	327.503.353	372.495.325
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	-	-
TOTAL(rd.69+72+75+78)	79	-	-
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat (ct.1012)	80	17.701.780	20.813.580
2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)	81	-	6.399.120
3.Patrimoniul regiei(ct.1015)	82	-	-
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct.1018)	83	-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii(1031)	84	-	-
TOTAL (rd.80 la 84)	85	17.701.780	27.212.700

Aprobate la data de 11 Mai 2023 de către:
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
ec. Marcela Daniela Jitarașu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
BILANT CONTABIL

(sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	-	-
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	1.934.433	2.153.085
2. Rezerve statutare sau contractuale(ct.1063)	89	-	-
3. Alte rezerve (ct.1068)	90	2.021.904	2.021.904
TOTAL(rd.88 la 90)	91	3.956.337	4.174.989
Actiuni proprii (ct 109)	92		
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct .141)	93	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitalurile proprii (ct 149)	94	-	-
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)			
SOLD C (ct. 117)	95	-	-
SOLD D (ct.117)	96	8.837.415	14.638.719
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C(CT.121)	97	2.492.955	1.643.163
SOLD D(CT.121)	98	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	195.754	218.651
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd.85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	15.117.903	18.173.482
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	-	-
Patrimoniul privat (ct.1017)	102	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102)(rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	15.117.903	18.173.482

Aprobate la data de 11 Mai 2023 de către:

Director General,

Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,

ec. Marcela Daniela Jîțarașu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	2021	2022
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	53.456.991	61.820.365
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	53.456.991	61.820.365
3.Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale(ct.721+722)	9	742.594	647.164
4.Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale(ct.755)	10	-	-
5.Venituri din productia de investitii imobiliare(ct.725)	11	-	-
6.Venituri din subventii de exploatare(ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12	0	0-
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815)	13	767.181	805.580
-din care, venituri din fondul comercial negativ(ct.7815)	14	-	-
-din care, venituri din subventii pentru investitii(ct.7584)	15	140.966	84.896
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	54.966.766	63.273.109
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	17	2.316.235	3.285.657
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	18	1.637.552	1.954.430
b) Alte cheltuieli externe(energie si apa)(ct.605)	19	10.256.197	14.720.106
Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	21	-	-
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	24.598.711	26.486.299
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	24.111.306	25.976.220
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645)	24	487.405	510.079
10.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile (rd. 26-27)	25	841.610	1.337.318
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	26	841.610	1.337.318
a.2) Venituri(ct.7813)	27	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 29-30)	28	206.811	305.532
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	29	206.811	305.532
b.2)Venituri(ct.754+7814)	30	-	-

Aprobate la data de 11 Mai 2023 de către
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan

[Signature]



Contabil Șef,
ec. Marcela Daniela Jîțarășu

[Signature]

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	2021	2022
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	10.951.297	12.225.150
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612 +613+614+621+622+623+624+625 +626+627+628)	32	8.360.711	8.874.193
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale(ct. 635+6586)	33	848.120	1.194.542
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct. 652)	34	600	-
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale(ct 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare(ct .6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 +6581 +6582 +6583 +6588)	37	1.741.866	2.165.415
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing(ct.666)	38	-	-
Ajustari privind provizioanele(rd.40-41)	39	(334.915)	(468.092)
Cheltuieli (ct.6812)	40	32.969	13.935
Venituri (ct.7812)	41	367.884	482.027
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	50.473.498	59.846.400
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd.16-42)	43	4.493.268	3.426.709
Pierdere (rd.42-16)	44	-	-
12. Venituri din interese de participare (ct.7611 +7612 +7613)	45	-	-
-din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobanzi(ct.766)	47	-1	17
-din care, veniturile obtinute de entitatile afiliate	48	-	-
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct.7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct 762+ 764+ 765+ 767+ 768+ 7615)	50	99.735	282.808
-din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	99.735	282.808

Aprobate la data de 11 Mai 2023 de către
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan



Contabil Șef,
ec. Marcela Daniela Jîțarașu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	Nr. Rand	2021	2022
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.54-55)	53	-	-
- Cheltuieli (ct.686)	54	-	-
- Venituri (ct.786)	55	-	-
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	884.010	1.129.944
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	58	620.946	271.728
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	1.504.956	1.401.672
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
Profit (rd.52-59)	60	-	-
Pierdere (rd. 59-52)	61	1.405.221	1.118.847
VENITURI TOTALE (rd. 16+52)	62	55.066.501	63.555.934
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42+59)	63	51.978.454	61.248.072
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
Profit (rd.62-63)	64	3.088.047	2.307.862
Pierdere (rd.63-62)	65	-	-
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691))	66	595.092	664.699
20 Alte elemente neprezentate la elementele de mai sus (ct 698)	67	-	-
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
Profit (rd.64-65-66-67)	68	2.492.955	1.643.163
Pierdere (rd.65+66+67-64)	69	-	-

Aprobate la data de 11 Mai 2023 de către:
Director General,
Ing. Liviu Nicolae Ștefan

Ștefan



Contabil Șef,
ec. Marcela Daniela Jîțarășu

Jîțarășu

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 1. ORGANIZARE SI OPERARE

S.C. „NOVA APASERV” S.A Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, *cod unic de înregistrare 26161230*, cont principal RO 79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 55 acționari, la începutul perioadei raportate înregistra un capital social subscris și vărsat de 17.701.780 lei, constituit din 885.089 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani.

Motivat de dificultățile financiare cu care operatorul a continuat să se confrunte, lipsa resurselor financiare necesare realizării investițiilor prioritare în redresarea operatorului, în baza Notei de Fundamentare privind majorarea capitalului social, prin Hotărârea Consiliului Județean nr. 111/27.05.2022, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat prin Hotărârea nr. 6/30.05.2022 majorarea capitalului social prin aport în numerar în cuantum de 9.893.800 lei, respectiv emisiunea unui număr de 494.690 acțiuni noi. Aportul subscris în numerar de către acționarul majoritar Consiliul Județean Botoșani a fost de 9.399.120 lei echivalent a 469.956 acțiuni noi din care virat la data subscrierii 30%, respectiv suma de 3.000.000 lei, deținând astfel 97,705% din capitalul social al operatorului.

La data de 31.12.2022 operatorul înregistra, în baza Hotărârii AGA nr.6 /30.05.2022 și Hotărârii AGA nr.10/14.11.2022, un capitalul social de **27.212.700 lei** constituit din 1360635 acțiuni, din care subscris și rămas de virat 6.399.120 lei.

Societatea a fost înființată conform Hotărârii AGA a Asociației de Dezvoltare Intercomunitară “AQUA” Botoșani nr. 4 / 1.07.2009. Începând cu data de 1.10.2010 societatea funcționează ca operator regional în baza licenței de operare clasa II emisă prin ordinul Președintelui ANRSC nr.459/21.09.2010, actualizată prin Ordinul Președinte ANRSC nr. 501/22.10.2015 licență clasa II nr. 3437/22.10.2015 precum și a Contractului UNIC de Delegare a gestiunii prin concesiune nr.6600/1.07.2010.

Societatea este beneficiară a programelor de investiții MUDPII, ISPA, SAMTID, programe ce au fost preluate conform Contractului UNIC de delegare a gestiunii prin concesiune. Preluarea programelor de investiții de la fostul operator SC APA GRUP SA Botoșani, respectiv ISPA, MUDPII și SAMTID s-a realizat în baza Hotărârii Consiliului Județean Botoșani nr.27/28.01.2010. Obligativitatea preluării acestor programe, respectiv activele și pasivele aferente derulării investițiilor este stipulată în Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare prin concesiune, art. 25 Responsabilitățile și asigurările delegatului pct.4 Alte obligații. Pentru acest transfer de programe s-a obținut avizul favorabil al Ministerului Finanțelor Publice precum și al băncii finanțatoare pentru MUDPII - BERD, concretizat prin actul adițional nr.4/16.02.2011 la Acordul Subsidiar de Împrumut, Garanție și Proiect ratificat prin Ordonanța Guvernului 37/1997.

Protocolul de predare primire încheiat între SC APA Grup SA Botoșani, înregistrat sub nr. 12047/12.11.2010, cuprinde valori existente în sold la luna septembrie 2010. Acest protocol a fost actualizat în luna decembrie 2010 cu sumele rezultate ca urmare a finalizării unor aplicații de plată demarate de fostul operator aferente programului ISPA. Prin actul adițional nr.1 la Contractul Unic de Delegare a Gestiunii serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare prin concesiune nr.6600 /2010, aprobat prin Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 51/28.04.2011 și hotărârea AGA nr. 31/29.04.2011, conform art.14 s-a completat Anexa II 6 Lista obligațiilor de natura financiară transferată delegatului, lista ce cuprinde valoarea activelor și pasivelor aferente programelor de investiții preluate de societate de la fostul operator

Conform Deciziei de aprobare nr. C (2011) 5894/12.08.2011 a Comisiei Europene, operatorul a devenit beneficiarul unui program de investiții POS Mediu, în valoarea de peste 102 milioane euro în baza Contractului de Finanțare nr.122204/23.08.2011 pentru implementarea Proiectului „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”.

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

(sume sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare, respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile în urma demersurile făcute de operator*, în data de 30.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeana de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr. 14/28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr.58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”. Alături de contractul de credit BERD au fost încheiate și **Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect**.

Proiectul “Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” a fost împărțit în două faze, conform Instrucțiunii nr. 12000/ 10.08.2010 privind unele măsuri pentru eşalonarea (fazarea) proiectelor finanțate din Programul Operațional Sectorial Mediu 2007-2013, emisă de Ministerul Fondurilor Europene, Autoritatea de Management POS Mediu, în conformitate cu prevederile Deciziei C(2015) 2771.

Scopul Proiectului „Fazarea proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” (FAZA 2) consta în continuarea lucrărilor aferente Etapei I (FAZA 1) a POS Mediu 2007-2013, în vederea îndeplinirii obiectivelor asumate prin **Contractul de Finanțare nr. 122204/23.08.2011** aprobată prin Decizia nr. C(2011) 5894/12.08.2011.

Prin **Cererea de fazare** – aprobată de către AM POS-Mediu – s-a solicitat Comisiei Europene, la data de 30.03.2016 fazarea proiectului în două etape de finanțare:

- ✓ faza I POS Mediu 2007-2013 și
- ✓ faza II 2014-2020.

Proiectul vizează extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă/apa uzată și tratarea apei uzate în cadrul a 4 zone de alimentare cu apă și respectiv 4 aglomerări din județul Botoșani.

Proiectul acoperă 24 localități grupate în 4 zone de alimentare cu apă și 4 aglomerări, populația deservită în cadrul sistemelor de alimentare cu apă fiind de 180.812 locuitori. Bugetul total al proiectului (costuri eligibile) este de 102.472.411 Euro (buget total estimat al proiectului).

Din punct de vedere financiar întregul proiect a avut aprobat un cost eligibil total de 102.472.411 euro defalcat pe următoarele surse de finanțare:

- Grant UE (contribuție UE) – 83.831.336 euro;
- Buget de stat – 10.307.755 euro;
- Buget local – 950.900 euro;
- Contribuție OR (Operator Regional) – 7.382.420 euro;

În conformitate cu prevederile **Cererii de fazare** valoarea eligibilă totală estimată aferentă **Fazei I** este de **32.961.709 euro** defalcată pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 26.965.542 euro;
- Buget de stat – 3.315.636 euro;
- Buget local – 305.871 euro;
- Contribuție OR (Operator Regional) – 2.374.660 euro;

Valoarea eligibilă estimată aferentă **fazei a II** este de **69.510.702 euro** defalcat pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 56.865.794 euro
- Buget de stat – 6.992.119 euro
- Buget local – 645.029 euro
- Contribuție OR (Operator Regional) – 5.007.760 euro

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

În continuare, bugetul etapei II (a fazei a II) reflecta valoarea proiectului rezultată în urma derulării procedurilor de achiziție și semnării contractelor.

Total valoare real contractată – 59.634.069

- Grant UE (contribuție UE) – 47.039.354
- Buget de stat – 7.194.254 euro
- Buget local – 1.106.808 euro
- Contribuție OR (Operator Regional) - 4.293.563 euro

La data prezentei situația privind contractele de finanțare implementate și în curs de implementare, respectiv : C.F nr. 122204/23.08.2011 și C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr. 9/15.12.2016, se prezintă astfel:

Contract finanțare nr. 122204/23.08.2011	
Valoare contract de finanțare	435,558,983 lei
Valoare eligibilă POS MEDIU	404,180,007 lei
Contribuție Buget local (2%)	8,083,601 lei
Realizat POS MEDIU	
Valoare contract finanțare	122,323,213 lei
Valoare eligibilă POS MEDIU	113,515,942 lei
Contribuție Buget local (2%)	2,270,319 lei
Contract de finanțare nr. 9/ 15.12.2016	
Valoare contract finanțare	303,502,226 lei
Valoare eligibilă POIM	253,474,611 lei
Necesar de finanțare	235,224,439 lei
Contribuție Buget local (2%)	4,704,489 lei

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Progres fizic/valoric al proiectului la 31.12.2022, se prezintă astfel:

Contract*	Valoare**	Valoare facturata/plătită fără TVA			Rest	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Avize/acorduri/autorizații /cote	5,697,182.10	2,699,684.45	1,034,884.50	1,664,799.95	2,997,497.65	100	47.39
Dotări UIP	41,772.00	41,772.00	41,772.00	0.00	0.00	100	100.0
Extinderea si reabilitarea STAP Ștefănești	19,385,771.00	19,385,771.00	19,385,771.00	0.00	0.00	100	100.0
Construcția SEAU Flamanzi si Vorona	29,539,334.97	29,457,180.76	28,531,261.23	925,919.53	82,154.21	100	99.72
Asistenta tehnica pentru supervizarea lucrărilor	9,269,064.70	7,789,130.00	4,070,090.00	3,719,040.00	1,479,934.70	100	84.03
Asistenta tehnica pentru proiectare si managementul proiectului	7,258,214.86	7,258,214.86	5,072,065.00	2,186,149.86	0.00	100	100.0
Reabilitarea si Extinderea SEAU Dorohoi	27,549,482.71	27,549,482.71	27,103,948.97	445,533.74	0.00	100	100.0
Extinderea rețelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Flamanzi	62,351,142.69	46,431,712.16	6,586,290.15	39,845,422.01	15,919,431.07	100	74.47
Extinderea rețelelor de canalizare in aglomerarea Vorona	12,385,965.25	12,385,965.25	0.00	12,385,965.25	0.00	100	100
Achiziție de echipamente si software pentru Sistemul informațional Geografic (GIS)	564,788.14	564,788.14	547,844.49	16,943.65	0.00	100	100.00
Îmbunătățire STAP Cătămăraști și Bucecea	11,481,895.08	11,481,895.08	3,000,392.55	8,481,502.53	0.00	100	100.00
Audit	60,251.00	60,251.00	42,170.00	18,081.00	0.00	100	100.00
Construirea conductei de aducțiune de la STAP Ștefănești la Săveni si devierea conductelor de aducțiune in zona alunecărilor de teren Leorda	32,250,484.81	32,250,483.21	20,193,915.72	12,056,567.49	1.60	100	99.95
Extinderea rețelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Botoșani	25,389,465.53	25,389,482.39	4,899,920.07	20,489,562.32	-16.86	100	100.00
Extinderea si reabilitarea rețelelor de apa si canalizare in ZAA/aglomerarea Dorohoi	78,642,497.25	64,111,978.15	0.00	64,111,978.15	14,530,519.10	100	81.52
Extinderea rețelelor de canalizare in aglomerarea Vorona - NOU (CL08C)	65,239,094.86	27,421,731.54	0.00	27,421,731.54	37,817,363.32	77.54	42.03

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Contract*	Valoare**	Valoare facturata/plătită fără TVA			Rest	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Salarii UIP	1,767,235.00	1,767,235.00	1,767,235.00	0.00	0.00	100	100.00
CONTINGENTE	8,725,398.05	0.00	0.00	8,725,398.05	0.00	0.00	0.00
publicitate (neeligibil-faza 1)	18,900.00	18,900.00	18,900.00	0.00	0.00	100	100
Finalizarea serviciilor de asistență tehnică pentru managementul proiectului și supervizarea lucrărilor (CS05) (sume AA 9/29.09.2022 conform OUG 60/2020)	1,898,500.00	0.00	0.00	0.00	1,898,500.00	0.00	0.00
Total	399,516,440.00	316,065,657.70	122,296,460.68	202,494,595.07	74,725,384.79		79.11

** Nota: Valoarea din coloana "contract fără TVA" reprezintă valoarea de semnare a contractului care diferă de valoarea finală a contractului stabilită prin PVTL.

În vederea implementării proiectului "Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani în perioada 2014-2020" cod SMIS 2014+129341. A fost semnat **Contractul de finanțare nr. 261/30.07.2019** aferent aprobării finanțării nerambursabile de către AM POIM, valoarea contractului de finanțare este de 15.579.070,82 lei după cum urmează:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15.579.070,82	13.091.656,15	11.127.907,73	85%	1.832.831,86	14%	130.916,56	1%	2.487.414.67

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 2 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 și cu Legea contabilității 82/1991.

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare sunt prezentate în cele ce urmează:

2.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Contabilitatea de angajament

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt elaborate de regula pornindu-se de la prezumția că întreprinderea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Întreprinderea nu are intenția și nici nevoia de a-și lichida sau de a-și reduce în mod semnificativ activitatea; dacă o astfel de intenție sau nevoie există, s-ar putea să fie nevoie ca situațiile financiare să fie întocmite pe o bază diferită de evaluare și în acest caz vor fi prezentate informațiile referitoare la baza utilizată.

2.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanenței metodelor

Acesta presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudenței. Au fost avute în vedere următoarele aspecte:

- a) au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;
- b) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercițiului și data întocmirii bilanțului;
- c) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor.

Principiul independenței exercițiului

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul pragului de semnificație

Element care are o valoare semnificativă au fost prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

Utilizarea estimărilor

Pentru acele elemente a căror valoare este nesigură și care trebuie incluse în situațiile financiare, în contabilitate trebuie făcute cele mai bune estimări. În acest scop au fost revizuite valorile elementelor patrimoniale pentru a reflecta evenimentele ulterioare datei de închidere a exercițiului financiar, schimbările de circumstanțe sau dobândirea unor noi informații, ori de câte ori acele valori sunt semnificative. Unde a fost cazul, efectul acestor modificări a fost inclus în cadrul aceleiași poziții din bilanț, respectiv rezultatul reportat din aplicarea pentru prima dată a Standardelor Internaționale de Contabilitate, unde a fost reflectată și estimarea contabilă inițială.

Evenimentele care au apărut după data bilanțului și au furnizat informații suplimentare cu privire la estimările făcute de management la data bilanțului au condus la ajustarea elementelor patrimoniale pentru a reflecta și informațiile suplimentare.

2.3 POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Active imobilizate

Activele imobilizate se înregistrează în bilanțul contabil la costul de achiziție istoric, mai puțin amortizarea cumulată.

Costul de achiziție este egal cu prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Costurile îndatorării, respectiv cheltuielile financiare cu dobânzile și diferențele de curs aferente dobânzii privind împrumuturile, care sunt direct atribuibile achiziției, construcției sau producției activelor pe termen lung au fost recunoscute în rezultatul exercițiului, respectiv rezultatul reportat.

Pentru calculul amortizării se folosește metoda de amortizare liniară, duratele de viață folosite fiind următoarele:

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Clădiri si construcții	10-50 ani
Echipamente	3-24 ani
Mijloace de transport	1-10 ani
Tehnica de calcul	3-12 ani
Mobilier si echipament de birou	4-20 ani
Software	1-3 ani

Investiția în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea si reparațiile mijloacelor fixe sunt evidențiate în cheltuielile din exploatare în momentul efectuării lor, iar îmbunătățirile care duc la mărirea duratelor de viață sau a valorii activelor sunt capitalizate.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul de achiziție sau cu costul de producție.

Costul de achiziție include, ca și în cazul activelor imobilizate, prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Dacă valoarea realizabilă netă a stocurilor este mai mică decât costul de achiziție sau costul de producție, atunci acea valoare realizabilă netă corespunzătoare activului circulant este cea care este prezentată în situațiile financiare, respectiv valoarea activului, mai puțin provizionul constituit.

La 31 decembrie 2022 Societatea nu a înregistrat ajustări pentru deprecierea stocurilor.

Creanțe

Creanțele sunt prezentate în bilanț la valoarea istorică mai puțin ajustări constituite pentru depreciere în cazurile în care s-a constatat că valoarea realizabilă este mai mică decât valoarea istorică.

Patrimoniu

Alocațiile bugetare primite pentru investiții în vederea achiziționării de mijloace fixe de natura patrimoniului public sunt evidențiate în conturi de subvenții, fiind înregistrate în conturile de patrimoniu, atunci când mijloacele fixe sunt puse în funcțiune. Aceste alocații nu sunt rambursabile.

Subvenții pentru investiții

Subvențiile pentru investiții primite din alte surse decât de la Guvern sunt recunoscute ca venituri pe o baza sistematica de-a lungul duratei de viață utile a imobilizărilor achiziționate.

Evaluarea elementelor bilanțiere în valută

La închiderea bilanțului, elementele nemonetare, de natura activelor imobilizate, stocurilor și capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb de la data efectuării tranzacției iar elementele nemonetare înregistrate la valoarea justă și exprimate în valută trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb existent în momentul determinării valorilor respective;

Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate utilizându-se cursul de închidere comunicat de Banca Națională a României (BNR). Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se înregistrează la

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

venituri sau cheltuieli, după caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfârșitul exercițiului financiar a fost: 1 EUR = 4,9474 LEI.

Repartizarea profitului

Repartizările din profit către acționari sau salariați propuse sau declarate după data bilanțului contabil, nu sunt recunoscute ca obligații la sfârșitul anului astfel încheiat.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile din prestările de servicii, care se efectuează continuu, sunt recunoscute la data stabilirii cantităților livrate și serviciilor prestate și facturării acestora.

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE

Descriere	Cheltuieli de constituire	Alte imobilizări necorporale	Construcții	Instalații tehnice, mijloace de transport	Alte instalații, utilaje și mobilier	Avansuri și imobilizări în curs	Total
Cost							
La 31.12.2021	21.545	695.631	615.800	15.111.171	471.490	356.402.514	373.318.151
Intrări				5.014.366	0	48.509.069	
Ieșiri				70.635	6.854	4.241.569	
La 31.12.2022	21.545	695.631	615.800	20.054.902	464.636	400.670.014	422.522.528
Amortizare							
La 31.12.2021	21.545	684.297	7.975	4.293.342	237.270	-	5.244.429
în perioada		3.996	20.784	1.259.315	45.228		1.329.323
Ieșiri	-	-	-	62.632	6.856	-	69.488
La 31.12.2022	21.545	688.293	28.759	5.490.025	275.642		6.504.264
Valoare netă							
La 31.12.2021	-	11.334	607.825	10.817.828	234.222	356.402.514	368.073.722
La 31.12.2022	-	7.338	587.041	14.564.877	188.994	400.670.014	416.018.264

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 4

NOTA 4. SITUAȚIA STOCURILOR

Descriere	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
Materiale consumabile, din care:	722.736	780.754
Combustibil	43.391	64.493
Piese de schimb	99.204	146.148
Alte materiale consumabile	580.141	570.113
Materiale de natura obiectelor de inventar	164.882	283.163
Total	887.618	1.063.917

NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

CREAȚE

Descriere	31 Decembrie 2022	LICHIDITATE Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale	19.263.321	19.263.321	-
Alte creanțe	15.931.692	15.931.692	-
	35.195.013	35.195.013	

Total -

Descriere	31 Decembrie 2021	LICHIDITATE Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale	16.016.182	16.016.182	-
Alte creanțe	7.780.491	7.780.491	-
	23.796.673	23.796.673	

Total -

Creanțele comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
Clienți	13.912.374	10.447.125
Clienți incerti sau în litigiu	2.185.916	9.140.365
Clienți – facturi de întocmit	1.883.367	2.103.051
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	(1.965.475)	(8.826.340)
Avansuri primite		
Total	16.016.182	12.864.201

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Alte creanțe cuprind:

Descriere	31 Decembrie	31 Decembrie
	2021	2022
TVA neexigibil	253.070	120.341
Impozitul pe profit	0	0
Debitori diverși	7.075.043	494.439
Subvenții	27	9.016.701
Sume în curs de clarificare	0	9000
Dobânzi de încasat		
Alte creanțe	452.351	6.291.211
Total	7.780.491	15.931.692

SC NOVA APASERV SA Botoșani în perioada 01.01.2022 – 31.12.2022 a fost supusă următoarelor controale/inspecții fiscale:

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Raport de inspecție fiscală - data de înregistrare	Perioada supusa inspecției	Măsuri stabilite	Decizie de impunere	Observații
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 72/13.01.2022 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.01.2022- 31.01.2022	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 262/08.02.2022 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.02.2022- 28.02.2022	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 308/06.02.2022 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.02.2022- 28.02.2022	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 710/07.04.2022 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.03.2022- 31.03.2022	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 1057/24.05.2022 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.04.2022- 30.04.2022	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 1235/16.06.2022 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.05.-2022- 31.05.2022	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 1818/05.09.2022 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.06.2021- 31.08.2022	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

(sume sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Raport de inspecție fiscal - data de înregistrare	Perioada supusa inspecției	Măsuri stabilite	Decizie de impunere	Observații
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 49/06.10.2022 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.08.2022- 31.08.2022	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 2562/18.11.2022 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.10.2022- 31.10.2022	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 1219/11.11.2021 DGRFP IASI A.J.F.P. Botoșani	01.11.2021- 30.11.2021	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect
Raport de inspecție fiscală privind verificare nedeductibilitate TVA PV nr. 2698/29.11.2022 DGRFP IAȘI A.J.F.P. Botoșani	01.11.2022- 30.11.2022	Nu sunt		Pentru eliberare certificate de nedeductibilitate TVA pe proiect

DATORII

Datoriile comerciale cuprind:

Descriere	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
Furnizori	9.391.548	9.892.758
Furnizori de imobilizări	86.420	37.363
Furnizori facturi de primit	2.246.788	881.185
Total	11.724.756	10.811.306

DATORII

Descriere	31 Decembrie 2022	EXIGIBILITATE Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate instituțiilor de credit	23.654.846	6.680.122	16.974.724
Datorii comerciale	29.227.134	29.227.134	-

Situații financiare la 31 decembrie 2022 întocmite la Nova ApaServ SA Botoșani

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale	9.670.640	6.408.685	3.261.955
Total	62.552.620	42.315.941	20.236.679

Descriere	31 Decembrie 2021	EXIGIBILITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate instituțiilor de credit	26.615.582	6.358.541	20.257.041
Datorii comerciale	16.895.790	16.895.790	
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale	7.446.970	6.563.625	883.345
Total	50.958.342	29.817.956	21.140.386

Alte datorii includ:

Descriere	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
Garanții furnizori Imobilizări	1.986.926	3.717.455
Personal - salarii datorate	937.255	1.136.612
Rețineri din salarii datorate terților	37.114	41.171
Alte creanțe în legătura cu personalul	283.292	271.008
Contribuția unității la asigurările sociale	0	0
Contribuția unității la fondul de șomaj	0	0
Contribuția angajaților pentru asigurările sociale	431.527	506.916
Contribuția unității pentru asigurările sociale de sănătate	0	0
Contribuția angajaților pentru asigurările sociale de sănătate	168.550	285.802
Contribuția personalului la fondul de șomaj	0	0
Impozite locale	1.928.588	1.167.614
TVA neexigibil	0	0
Impozitul pe salarii	122.213	282.259
Fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate	3.144.917	472.978
TVA de plată	0	0
Dividende de plată	252	252
Alte datorii față de bugetul statului	816.659	867.555
Creditori diverși	893.573	921.018
TOTAL	10.750.866	9.670.640

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 5. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

Această poziție financiară include următoarele:

Descriere	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
Conturi la bănci în lei	954.756	1.340.504
Conturi la bănci în valută	58	30
Casa în Lei	20.557	47.022
Sume în curs de decontare	95.320	169.458
Avansuri de trezorerie	0	-
Alte valori	(170.040)	(391.229)
Total	900.651	1.165.785

Societatea a deschis conturi – fond IID pentru fiecare program de investiții : ISPA, MUDP II, SAMTID și Fonduri de Coeziune. La finele anului aceste conturi înregistrau următorul disponibil:

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
1	RO39RNCB0041113050010042 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT IID SAMTID	545	-
2	RO55RNCB0041113050010045 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/DISP IID FONDURI COEZIUNE	13.123	-
3	RO82RNCB0041113050010044 (LEI)/BANCA COMERCIALA ROMANA BOTOSANI/CONT DISP FOND IID ISPA	324.711	-
Total		338.379	

Pentru a asigura finanțarea programului de investitii POS Mediu au fost deschise doua conturi în trezorerie, respective contul de prefinantarea și contul de rambursare. Situația acestor conturi la finele anului se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Cont bancar	Sold final LEI	
		Debit	Credit
		Valoare	Valoare
	1	2	3
1	RO32TREZ116509801X00650(LEI)TREZORERIA CONT DISPONIBIL FONDURI COEZIUNE	0	0
2	RO93TREZ116509803X006501(LEI)TREZORERIA CONT DISPONIBIL FONDURI COEZIUNE	-	-
3	RO40TREZ116509815x007453 (LEI) TREZORERIA CONT DISPONIBIL FONDURI COEZIUNE	-	-
4	RO64TREZ116509903X008914 (lei)	394.326	0
Total		394.326	

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 6. PROVIZIOANE

Societatea a constituit provizioane după cum urmează:

Destinația	2021	Creșteri	Descreșteri	2022
Provizioane litigii muncă	429.649	-	172.490	257.159
Provizioane pentru participarea salariaților la profit				
Total	429.649	0	172.490	257.159

În cursul anului 2019 au fost constituite provizioane pentru litigiu de muncă în sumă totală de 766.596 lei. Din acestea, sumele constituite cu titlu de provizioane și existente în sold la 31.12.2022, repartizarea pe ani se prezintă astfel:

	Total, din care:	sume brute salarii	Indemnizații componenta variabilă
an 2018	68.396	68.396	-
an 2019	188.763	188.763	-
TOTAL	257.159	257.159	-

NOTA 7. SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII

Descriere	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
Bugetul de stat	85.043.293	97.503.216
Bugetul local	6.501.303	7.185.189
Fonduri nerambursabile	220.757.285	251.456.225
Fonduri IID	15.201.472	16.350.695
Total	327.503.353	372.495.325

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 8 CAPITALURI

S.C. „NOVA APASERV” S.A Botoșani, cu sediul în Botoșani, B-dul Eminescu nr. 34, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J.07/377/2009, ***cod unic de înregistrare 26161230***, cont principal RO79 RNCB 0041113050010001 deschis la BCR Botoșani, cu 55 acționari, la începutul perioadei raportate înregistra un capital social subscris și vărsat de 17.701.780 lei, constituit din 885.089 acțiuni, a câte 20 lei valoarea nominală, acționarul majoritar fiind Consiliul Județean Botoșani. Motivat de dificultățile financiare cu care operatorul a continuat să se confrunte, lipsa resurselor financiare necesare realizării investițiilor prioritare în redresarea operatorului, în baza Notei de Fundamentare privind majorarea capitalului social, prin Hotărârea Consiliului Județean nr. 111/27.05.2022, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat prin Hotărârea nr. 6/30.05.2022 majorarea capitalului social prin aport în numerar în cuantum de 9.893.800 lei, respectiv emisiunea unui număr de 494.690 acțiuni noi. Aportul subscris în numerar de către acționarul majoritar Consiliul Județean Botoșani a fost de 9.399.120 lei echivalent a 469.956 acțiuni noi din care virat la data subcrierii 30%, respectiv suma de 3.000.000 lei, deținând astfel 97,705% din capitalul social al operatorului. Alături de Consiliul Județean, Primăria Botoșani a subscris și vărsat integral un aport în numerar de 111.800 lei echivalent a 5590 acțiuni.

La data de 31.12.2022 operatorul înregistra, în baza Hotărârii AGA nr. 6 /30.05.2022 și Hotărârii AGA nr. 10/14.11.2022, un capitalul social de **27.212.700 lei** constituit din 1360635 acțiuni, din care subscris și rămas de virat 6.399.120 lei.

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

	capital social			nr. acțiuni	detalii privind acționarii
	total, care	din aport numerar	aport în natura		
Situația inițială (la înființare)- Hotărârea AGA ADI AQUA Botoșani nr. 4/1.07.2009	1.000.000	1.000.000		50000	49 UAT-uri acționari, din care Acționarul majoritar Consiliul Județean Botoșani
Majorare Hotărârea AGA nr. 7/28.06.2010	6.250.000	3.900.000	1.350.000	312.500	Consiliul Județean majorarea capital 5.250.000 lei
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 30/29.04.2011	6.250.800	800		312.540	extindere acționariat prin includerea UAT Todora = 20 lei, Vorona= 200 lei și Frumușica =400 lei Total 52 de acționari
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 54/17.12.2012	6.950.800	700.000		347.540	52 acționari, CJ acționar majoritar aport în numerar CJ
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 73/14.10.2013	9.960.440	3.009.640		498.022	aport numerar Consiliul Județean 3000000, Darabani 4640 lei și Unșeni (extindere acționariat 5000 lei - 53 acționari)
majorare capital social prin extindere acționariat conform hotărârii AGA 8/5.01.2017	9.970.440	10.000		498.522	extindere acționariat Dobârceni și Vârful Câmpului cu cate 5000 lei
Transfer acțiuni prin intrarea în acționariat a comunei Șendriceni și ieșirea comunei Concești conform Hotărârea AGA nr. 15/31.10.2018	9.970.440			498.522	Nu a condus la modificarea valorii capitalului social
majorare capital social conform Hotărârii AGA nr. 2/16.05.2019/12/5.12.2019	14.109.680	4.139.240		705.484	aport numerar Consiliul Județean 4.137.060, Răchiți 2180 lei
TOTAL 2019	14.109.680	12.759.680	1.350.000	705.484	
Majorare capital social pentru susținere financiară investiții Hotărâre AGA nr. 9/6.07.2020	17.701.780	3.592.100		885.089	Aport în numerar Consiliul județean din capitalul subscris a fost virat 1.077.630 lei
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS ȘI VÂRSAT 2021	17.701.780	16.351.780	1.350.000	885.089	
Majorare capital social pentru susținere financiară investiții Hot AGA nr. 6/30.05.2022	27.212.700	9.510.920		885.089	Aport în numerar Consiliul județean 9.399.120, din capitalul subscris a fost virat 3.000.000 lei, Aportul în numerar Primăria Botoșani 111.800 lei virat integral
TOTAL CAPITAL SUBSCRIS 2022	27.212.700	25.862.700	1.350.000	1360635	

Prin Hotărârea AGA nr.10/14.11.2022 s-a finalizat procedura de majorarea capitalului social prin anularea acțiunilor nesubscrise.

Capitalul social de **27.212.700 lei** este structurat astfel:

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Acționari	Capital social		
	nr de acțiuni	capital social subscris	% deținut
1. Consiliul Județean Botoșani	1,329,414	26,588,280	97.7054
2. Municipiul Botoșani	15,590	311,800	1.1458
3. Municipiul Dorohoi	1,750	35,000	0.1286
4. Orașul Darabani	732	14,640	0.0538
5. Orașul Săveni	500	10,000	0.0367
6. Orașul Bucecea	500	10,000	0.0367
7. Orașul Flămânzi	500	10,000	0.0367
8. Orașul Ștefănești	500	10,000	0.0367
9. Comuna Albești	250	5,000	0.0184
10. Comuna Avrămeni	250	5,000	0.0184
11. Comuna Bălușeni	250	5,000	0.0184
12. Comuna Brăești	250	5,000	0.0184
13. Comuna Broscăuți	250	5,000	0.0184
14. Comuna Călărași	250	5,000	0.0184
15. Comuna Șendriceni	250	5,000	0.0184
16. Comuna Corlăteni	250	5,000	0.0184
17. Comuna Coțușca	250	5,000	0.0184
18. Comuna Cristești	250	5,000	0.0184
19. Comuna Curtești	250	5,000	0.0184
20. Comuna Căndești	250	5,000	0.0184
21. Comuna Copălău	250	5,000	0.0184
22. Comuna Dângeni	250	5,000	0.0184
23. Comuna Dersca	250	5,000	0.0184
24. Comuna Drăgușeni	250	5,000	0.0184
25. Comuna Durnești	250	5,000	0.0184
26. Comuna Hănești	250	5,000	0.0184
27. Comuna Hudești	250	5,000	0.0184
28. Comuna Ibănești	250	5,000	0.0184
29. Comuna Leorda	250	5,000	0.0184
30. Comuna Manoleasa	250	5,000	0.0184
31. Comuna Mihai Eminescu	250	5,000	0.0184
32. Comuna Mihăileni	250	5,000	0.0184
33. Comuna Mihălășeni	250	5,000	0.0184
34. Comuna Mitoc	250	5,000	0.0184
35. Comuna Păltiniș	250	5,000	0.0184
36. Comuna Răchiți	359	7,180	0.0264
37. Comuna Rădăuți – Prut	250	5,000	0.0184
38. Comuna Răuseni	250	5,000	0.0184

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Acționari	Capital social		
	nr de acțiuni	capital social subscris	% deținut
39. Comuna Ripiceni	250	5,000	0.0184
40. Comuna Romanești	250	5,000	0.0184
41. Comuna Santa Mare	250	5,000	0.0184
42. Comuna Stăuceni	250	5,000	0.0184
43. Comuna Sulița	250	5,000	0.0184
44. Comuna Todireni	250	5,000	0.0184
45. Comuna Trușești	250	5,000	0.0184
46. Comuna Ungureni	250	5,000	0.0184
47. Comuna Văculești	250	5,000	0.0184
48. Comuna Viișoara	250	5,000	0.0184
49. Comuna Vlădeni	250	5,000	0.0184
50. Comuna Tudora	10	200	0.0007
51. Comuna Vorona	10	200	0.0007
52. Comuna Frumușica	20	400	0.0015
53. Comuna Unțeni	250	5,000	0.0184
54. Comuna Dobârceni	250	5,000	0.0184
55. Comuna Vârfu Câmpului	250	5,000	0.0184
TOTAL, dina care	1,360,635	27,212,700	100.0000
Rămas de virat	6,399,120		

Societatea nu a contactat împrumuturi prin emiterea de obligațiuni.

NOTA 9. CIFRA DE AFACERI

	2021	2022
Venituri din servicii prestate	53.439.232	61.808.490
din care:		
livrare apa potabila	32.885.020	41.218.997
servicii canalizare	19.434.079	19.804.978
servicii diverse	1.120.133	784.515
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	17.758	11.873
Total	53.456.990	61.820.363

NOTA 10. CHELTUIELI DE PERSONAL

Numărul mediu de personal aferent anului 2022 este de 443 salariați și 2 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2022:

Numărul mediu personal de execuție = 401, din care:

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

- Botoșani = 317
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 44
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 40

- Numărul mediu personal de conducere 42 , din care:
 - Botoșani = 36
 - Sucursala Ștefănești – Săveni = 3
 - Sucursala Dorohoi – Darabani = 3

- Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2022 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2022 – 2024* și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%.

- Societatea nu înregistrează datorii restante la plata salariilor, lichidarea lunii decembrie fiind între 11 și 14 ianuarie 2022.

Pentru toată perioada 01.01.2022 – 31.12.2022, salariile s-au acordat în procent de 100%.

În ceea ce privesc facilitățile salariale datorită dificultăților financiare cu care s-a confruntat operatorul, voucherele de vacanță au fost acordate parțial. Astfel, în anul 2022 fost acordate vouchere de vacanță în funcție de programările în concediul de odihnă înregistrate. Drepturile au fost evidențiate lunar pentru întreg anul însă datorită imposibilității asigurării și plata voucherele au fost efectiv acordate conform situației:

Luna /2022	aferente salariaților plecați		aferente salariaților în Co		aferente an 2021 restante		
	Vouchere de vacanță	Nr. salariați	Vouchere de vacanță	Nr. salariați	Vouchere de vacanță	Nr. salariați	luna aferentă
ianuarie	2,900	2					
februarie	18,150	13	63,700	44	66,950	46	mai
martie	10,900	8	74,350	52	80,350	56	iunie
aprilie	5,350	4	58,250	41	30,200	21	iulie parțial
mai							
iunie	5,450	4			195,650	135	iulie parțial + august parțial
iulie			65,250	45	47,850	33	august parțial
august			31,300	22	65,450	46	septembrie
septembrie							
octombrie							
noiembrie							
decembrie	3,071	3			42,650	30	octombrie + noiembrie + decembrie
TOTAL GENERAL	45,821	34	292,850	204	529,100	367	

Practic, în cursul anului 2022, au fost achitate voucherele restante aferente anului 2021, voucherele ianuarie - iunie 2022 și cele aferente salariaților plecați ce înregistrau vouchere restante. Total sume alocate în cursul anului 2022 cu titlu de vouchere de vacanță sunt în sumă de 859.021 lei.

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sume sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Precizăm că impozitarea voucherelor de vacanță s-a realizat lunar în cadrul calcul salarii fiind evidențiate pe costuri în baza programărilor în concediul de odihnă al salariaților concomitent cu evidențierea calculului indemnizației de concediu de odihnă. Menționăm că la finele anului 2022 drepturile salariaților cu titlu de vouchere de vacanță au fost evidențiate ca obligație a angajatorului, la data prezentului raport nefiind înregistrate obligații restante aferente anului 2022.

Cheltuielile cu salariile, exclusiv colaboratori au fost în anul 2022 în suma de 22.102.583 lei, în anul 2021 acestea fiind de 20.564.842 lei, iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială au fost în sumă de 972.154 lei, iar în anul 2021 acestea fiind de 914.540 lei.

În anul 2022 s-au acordat tichete de masă în valoare de 2.396.202 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost de 292.850 lei față de 651.300 lei cât s-a luat în calcul, totodată așa cum reiese din tabelul de mai sus în anul 2022 s-au acordata diferența restanta din anul 2021, respectiv în suma de 529.100 lei și voucherele aferente salariaților la plecare în suma de 45.821 lei.

În anul 2021 s-au acordat tichete de masă în valoare de 2.035.620 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost de 170.110 lei față de 688.550 lei cât s-a luat în calcul.

În anul 2020 s-au acordat tichete de masă în valoare de 1.676.590 lei, iar suma acordată pentru vouchere de vacanță a fost 704.750 lei

Numărul mediu de personal aferent anului 2021 este de 474, respectiv **470 salariați** și 4 cu contract de mandat. Situația numărului de personal pe categorii de salariați în anul 2021:

Numărul mediu personal de execuție = 433, din care:

- Botoșani = 355
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 43
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 35

- Numărul mediu personal de conducere 41 , din care:
- Botoșani = 35
- Sucursala Ștefănești – Săveni = 3
- Sucursala Dorohoi – Darabani = 3

Plata salariilor în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2021 s-a efectuat în funcție de prevederile *Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2020 – 2022* , respectiv a Actului Adițional nr. 1/2021 la C.C.M. și a indicatorilor stabiliți prin buget în procent mediu anual de 100%.

Informații privind salariații, administratorii și directorii

- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*, prin Hotărârea AGA nr.10/4.11.2021 a fost numit în următoarea componență Consiliului de Administrație: Doru Constantin – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru.
- **Activitatea curentă** a fost coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr 17/08.12.2021, în persoana **d-lui ing. Liviu Nicolae Ștefan** , în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat este pe o perioadă de 4 ani.

Alături de directorul general, până în data de 1.02.2022, coordonarea activității curente a fost asigurată, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, în baza contractului încheiat începând cu 1.02.2020 conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 2/29.01.2020 pe o perioada de 4 ani, astfel Jîțarașu Marcela Daniela în funcția de

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Director Economic în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020, Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 și Obuf Romeo în funcția de Director Operațional în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020.

Începând cu 01.02.2022 prin *Regulamentul de Organizare și Funcționare* al societății, care include Organigrama și Statul de Funcții cu un număr de 520 posturi, aprobat prin Decizia nr. 5/27.01.2022 a Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani cu avizul de conformitate dat prin Hotărârea ADI AQUA Botoșani nr. 169/25.01.2022, conducerea societății a fost asigurată alături de directorul general de către **Directorul General Adjunct în persoana dlui Doru Constantin**, numit provizoriu prin Decizia Consiliului de Administrație nr.5/27.01.2022, iar urmare a rezultatului concursului de selecție organizat cu respectarea prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, prin decizia nr. 13/30.05.2022 s-a încheiat contractul de mandat nr. 9330/31.05.2022 pe o perioada de 4 ani începând cu data de 1.06.2022.

Compania nu are obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori sau administratori.

Compania nu a acordat avansuri sau credite directorilor în timpul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2022.

Compania nu are obligații viitoare de genul garanțiilor în numele salariaților

NOTA 11. ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

Alte cheltuieli de exploatare se detaliază astfel:

Descriere	2021	2022
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	1.306.280	1.156.812
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	2.666.080	2.775.060
Cheltuieli cu primele de asigurare	167.939	155.553
Cheltuieli cu pregătirea personalului	11.450	13.780
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	71.902	59.549
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	47.184	22.440
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	17.579	40.448
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	282.830	233.247
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	133.253	156.088
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	3.656.214	4.261.216
TOTAL	8.360.711	8.874.193

NOTA 12. PĂRȚI LEGATE

În 2022 Societatea a efectuat tranzacții cu părțile legate după cum urmează:

Descriere	Tranzacții 2022	Sold la 31 Decembrie 2022
-----------	-----------------	------------------------------

CONSILIUL JUDETEAN BOTOSANI

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

- creanțe provenite din facturarea prestărilor de servicii (apa, canal)	27.757	2.205
- datorii – redevență conform Contractului de delegare de gestiune - eșalonată în timp		291.197

Descriere	Tranzacții 2021	Sold la 31 Decembrie 2021
-----------	-----------------	---------------------------

CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI

- creanțe provenite din facturarea prestărilor de servicii (apa, canal)	27.021	2.367
- datorii – redevență conform Contractului de delegare de gestiune - eșalonată în timp	-	257.025

NOTA 13. ALTE INFORMAȚII

SC „NOVA APASERV” SA Botoșani este coordonată de:

- **Adunarea Generală a Acționarilor** formată din 55 reprezentanți ai U.A.T.-urilor mandatați de autoritățile publice locale;
- **Consiliul de Administrație** al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani constituit cu respectarea principiilor *O.U.G. nr. 109/2011*, prin Hotărârea AGA nr.10/4.11.2021 a fost numit în următoarea componență Consiliului de Administrație: Doru Constantin – președinte și membri Atudoroaie Gabriel, Comarița Ioan, Dimtrovici Ionel și Pascariuc Dumitru.
- **Activitatea curentă** a fost coordonată de un **Director General** numit prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 17/08.12.2021, în persoana **d-lui ing. Liviu Nicolae Ștefan**, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, al cărui mandat este pe o perioadă de 4 ani.

Alături de directorul general, până în data de 1.02.2022, coordonarea activității curente a fost asigurată, în baza prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, în baza contractului încheiat începând cu 1.02.2020 conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 2/29.01.2020 pe o perioadă de 4 ani, astfel Jîtarășu Marcela Daniela în funcția de Director Economic în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1637/31.01.2020, Panait Cristina Ioana în funcția de Director Executiv în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1636/31.01.2020 și Obuf Romeo în funcția de Director Operațional în baza contractului de mandat înregistrat sub nr. 1638/31.01.2020.

Începând cu 01.02.2022 prin *Regulamentul de Organizare și Funcționare* al societății, care include Organigrama și Statul de Funcții cu un număr de 520 posturi, aprobat prin Decizia nr. 5/27.01.2022 a Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani cu avizul de conformitate dat prin Hotărârea ADI AQUA Botoșani nr. 169/25.01.2022, conducerea societății a fost asigurată alături de directorul general de către **Directorul General Adjunct în persoana dlui Doru Constantin**, numit provizoriu prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 5/27.01.2022, iar urmare a rezultatului concursului de selecție organizat cu respectarea prevederilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, prin decizia nr. 13/30.05.2022 s-a încheiat contractul de mandat nr. 9330/31.05.2022 pe o perioadă de 4 ani începând cu data de 1.06.2022.

Informații referitoare la impozitul pe profit

Impozitul pe profit de plată a fost calculat ținând cont de influențele cheltuielilor nedeductibile, respectiv veniturilor impozabile, a facilităților fiscale precum și a efectelor impozitului amânat.

O reconciliere între profitul contabil și cel fiscal ce a stat la baza calculului impozitului pe profit este prezentată în tabelul următor:

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Denumire indicatori	2021	2022
Venituri totale	55.066.501	63.555.934
Cheltuieli totale (mai puțin impozitul pe profit)	51.978.454	61.248.072
Rezultat contabil brut	3.088.047	2.307.862
Venituri neimpozabile	0	
Cheltuieli nedeductibile	620.223	1.759.627
Pierderi din creanțe	206.811	305.532
Rezerva legală	(195.754)	(218.651)
Rezultat fiscal	3.719.327	4.154.370
Impozit pe profit (Rezultat fiscal x 16%)	595.092	664.699
Reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare	-	
Impozit pe profit curent	595.092	664.699

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2021 este de 53.439.232 lei din care 32.885.020 lei , respectiv 61,5 % din livrare apa, 19.434.079 lei, respectiv 36,3 % din servicii canal+ meteo si 1.120.133 lei, respectiv 2.2 % din alte servicii.

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2020 este de 49.444.967 lei din care 31.270.925 lei , respectiv 63,2 % din livrare apa, 17.260.650 lei, respectiv 34,9% din servicii canal+ meteo si 884.352lei, respectiv 1,8% din alte servicii.

Auditori

Auditul societății pentru anul 2022, a fost asigurat de Agenția de Audit Financiar AFIL SRL Botoșani. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului încheiat între cele două părți.

Angajamente financiare

Conform Deciziei de aprobare nr. C (2011) 5894/12.08.2011 a Comisiei Europene, operatorul a devenit beneficiarul unui program de investiții POS Mediu, în valoarea de peste 102 milioane euro în baza Contractului de Finanțare nr. 122204/23.08.2011 pentru implementarea Proiectului „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani”.

Perioada Contractului de Finanțare este: 23.08.2011 – 31.12.2015.

Perioada de implementare a proiectului este: 12.08.2011 – 31.12.2015.

Conform actelor adiționale încheiate la Contractul de Finanțare perioada de implementare a proiectului a fost prelungita până în data de 30.06.2016.

Sursele de finanțare pentru Proiect sunt:

- Fondul de Coeziune (Grant Uniunea Europeana) = 85%
- Buget de Stat (Guvernul României) = 13%
- Buget local = 2%
- Surse proprii / împrumut de contractat de către operator = 7,2%

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sume sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

În vederea respectării condiționalității impuse prin Contractul de Finanțare, respectiv art. 5 *Asigurarea cofinanțării și a cheltuielilor, altele decât cele eligibile* în urma demersurile făcute de operator, în data de 31.10.2013 s-a încheiat contractul de credit cu **Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare pentru suma de 7,4 milioane euro**. Aprobarea contractării creditului s-a realizat în baza Deciziei nr.14/28.06.2013 a Consiliului de Administrație ținându-se cont de: Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 27/29.04.2011 și Hotărârea Consiliului Județean Botoșani nr. 58/04.2011 privind aprobarea Planului de finanțare aferent aplicației pentru fonduri de coeziune din cadrul proiectului: „Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare-epurarea apelor uzate în județul Botoșani” și Hotărârea Adunării Generale a acționarilor nr. 74/14.10.2013 privind autorizarea Consiliul de Administrație să aprobe încheierea **Contractului de credit cu BERD** și semnarea acestuia de către d-lui Cîrlan Gabriel în calitate de Director General și reprezentant legal al SC NOVA APASERV SA Botoșani precum și a celorlalte contracte ce derivă din primul, respectiv **Contractul privind contul de rezerva al serviciului datoriei și Contractul de asistență pentru proiect**.

În vederea asigurării condițiilor suspensive aferente primei trageri s-a negociat cu băncile pentru deschiderea contului de rezervă. Astfel în data de 7.12.2015 a fost aprobat în cadrul ședinței Consiliului de Administrație conform Decizie nr. 21 Proiectul de contract, fiind desemnat directorul general al societății să semneze contractul pentru Contul de rezerva a datoriei cu banca proiectului și BERD. Banca desemnata a fost BCR, iar valoarea contractului, respectiv a costurilor estimate privind deschiderea și menținerea acestui cont este de 4093 euro pe toată perioada de derularea a contractului de credit cu BERD.

Proiectul “Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” a fost împărțit în doua faze, conform Instrucțiunii nr. 12000/ 10.08.2010 privind unele măsuri pentru eşalonarea (fazarea) proiectelor finanțate din Programul Operațional Sectorial Mediu 2007-2013, emisa de Ministerul Fondurilor Europene, Autoritatea de Management POS Mediu, în conformitate cu prevederile Deciziei C(2015) 2771.

Scopul Proiectului „Fazarea proiectului Extinderea și modernizarea sistemelor de alimentare cu apă și canalizare – epurarea apelor uzate în județul Botoșani” (FAZA 2) consta în continuarea lucrărilor aferente Etapei I (FAZA 1) a POS Mediu 2007-2013, în vederea îndeplinirii obiectivelor asumate prin **Contractul de Finanțare nr. 122204/23.08.2011** aprobată prin Decizia nr. C(2011) 5894/12.08.2011.

Prin **Cererea de fazare** – aprobată de către AM POS-Mediu – s-a solicitat Comisiei Europene, la data de 30.03.2016 fazarea proiectului în două etape de finanțare:

- ✓ faza I POS Mediu 2007-2013 și
- ✓ faza II 2014-2020.

Proiectul vizează extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă/apă uzată și tratarea apei uzate în cadrul a 4 zone de alimentare cu apă și respectiv 4 aglomerări din județul Botoșani.

Proiectul acoperă 24 localități grupate în 4 zone de alimentare cu apă și 4 aglomerări, populația deservita în cadrul sistemelor de alimentare cu apă fiind de 180.812 locuitori. Bugetul total al proiectului (costuri eligibile) este de 102.472.411 Euro (buget total estimat al proiectului).

Din punct de vedere financiar întregul proiect a avut aprobat un cost eligibil total de 102.472.411 euro defalcăt pe următoarele surse de finanțare:

- Grant UE (contribuție UE) – 83.831.336euro;
- Buget de stat – 10.307.755 euro;
- Buget local – 950.900 euro;
- Contribuție OR (Operator Regional) – 7.382.420 euro;

În conformitate cu prevederile **Cererii de fazare** valoarea eligibilă totală estimată aferentă **Fazei I** este de **32.961.709 euro** defalcata pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 26.965.542euro;
- Buget de stat – 3.315.636 euro;
- Buget local – 305.871 euro;

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

- Contribuție OR (Operator Regional) – 2.374.660 euro;

Valoarea eligibilă estimată aferentă *fazei a II* este de **69.510.702 euro** defalcat pe surse astfel:

- Grant UE (contribuție UE) – 56.865.794 euro
- Buget de stat – 6.992.119 euro
- Buget local – 645.029 euro
- Contribuție OR (Operator Regional) – 5.007.760 euro

În continuare, bugetul etapei II (a fazei a II) reflectă valoarea proiectului rezultată în urma derulării procedurilor de achiziție și semnării contractelor.

Total valoare real contractată – 59.634.069

- Grant UE (contribuție UE) – 47.039.354
- Buget de stat – 7.194.254 euro
- Buget local – 1.106.808 euro
- Contribuție OR (Operator Regional) - 4.293.563 euro

La data prezentei situația privind contractele de finanțare implementate și în curs de implementare, respectiv : C.F nr. 122204/23.08.2011 și C. F. - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr. 9/15.12.2016, se prezintă astfel:

Contract finanțare nr. 122204/23.08.2011	
Valoare contract de finanțare	435,558,983 lei
Valoare eligibila POS MEDIU	404,180,007 lei
Contribuție Buget local (2%)	8,083,601 lei
Realizat POS MEDIU	
Valoare contract finanțare	122,323,213 lei
Valoare eligibilă POS MEDIU	113,515,942 lei
Contribuție Buget local (2%)	2,270,319 lei
Contract de finanțare nr. 9/ 15.12.2016	
Valoare contract finanțare	303,502,226 lei
Valoare eligibilă POIM	253,474,611 lei
Necesar de finanțare	235,224,439 lei
Contribuție Buget local (2%)	4,704,489 lei

Contractul de Finanțare - OS 3.2 POIM 2014-2020 nr. 9/15.12.2016 a suferit următoarele modificări:

Nr. crt.	Tipul modificării (Act adițional /Notificare)	Nr./ data	Obiectul modificării
1	ACT ADITIONAL	1/14.01.2017	- Condițiile specifice - Bugetul proiectului – încadrarea pe categorii și subcategorii de cheltuieli eligibile
2	ACT ADITIONAL	2/30.05.2018	- Anexa 2 la contract – Notificarea comisiei cu privire la proiectul major
3	ACT ADITIONAL	3/22.08.2018	- Anexa 1 la contract – Secțiunea III Acordarea și recuperarea refinanțării

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

4	ACT ADITIONAL	4/27.12.2018	- Anexa 2 la contract – Secțiunea Bugetul proiectului: încadrarea pe categorii și subcategorii de cheltuieli eligibile
5	NOTIFICARE	4166/18.02.2019	- Modificarea Graficului de Rambursare a cheltuielilor eligibile
6	NOTIFICARE	17154/29.08.2019	- Suplimentarea valorii Contractului BT-CS-01
7	ACT ADITIONAL	5/07.10.2019	- Anexa 2 la contract – Secțiunea Bugetul proiectului: încadrarea pe categorii și subcategorii de cheltuieli eligibile
8	ACT ADITIONAL	6/25.11.2019	- Durata contractului și perioada de implementare a proiectului se modifica până la data de 31.12.2023
9	NOTIFICARE	9034/18.06.2020	- Modificarea Graficului de Rambursare a cheltuielilor eligibile
10	ACT ADIȚIONAL	7/21.07.2020	- Modificarea valorii contractului, valoarea totală fiind de 307.776.884
11	ACT ADIȚIONAL	8/16.09.2020	- Redistribuire economii
12	ACT ADIȚIONAL	9/29.09.2022	- Se modifică valoarea contractului de finanțare cu valoarea sumelor alocate din fonduri publice conform OUG nr. 60/2020, respectiv majorare cu 21.197.470 lei din care 17.813.000 din OUG 60 si 3.384.470 lei TVA neeligibil aferent acestor sume.

Progres fizic/valoric al proiectului la 31.12.2022, se prezintă astfel:

Contract*	Valoare**	Valoare facturata/plătită fără TVA			Rest	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Avize/acorduri/autorizații /cote	5,697,182.10	2,699,684.45	1,034,884.50	1,664,799.95	2,997,497.65	100	47.39
Dotări UIP	41,772.00	41,772.00	41,772.00	0.00	0.00	100	100.0
Extinderea si reabilitarea STAP Ștefănești	19,385,771.00	19,385,771.00	19,385,771.00	0.00	0.00	100	100.0
Construcția SEAU Flamanzi și Vorona	29,539,334.97	29,457,180.76	28,531,261.23	925,919.53	82,154.21	100	99.72
Asistență tehnică pentru supervizarea lucrărilor	9,269,064.70	7,789,130.00	4,070,090.00	3,719,040.00	1,479,934.70	100	84.03

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Contract*	Valoare**	Valoare facturata/plătită fără TVA			Rest	Stadiul implementării	
	contract fără TVA					Fizic	Valoric
		Cumulat la zi	FAZA 1	FAZA 2		%	%
Asistență tehnică pentru proiectare și managementul proiectului	7,258,214.86	7,258,214.86	5,072,065.00	2,186,149.86	0.00	100	100.0
Reabilitarea și Extinderea SEAU Dorohoi	27,549,482.71	27,549,482.71	27,103,948.97	445,533.74	0.00	100	100.0
Extinderea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/aglomerarea Flamanzi	62,351,142.69	46,431,712.16	6,586,290.15	39,845,422.01	15,919,431.07	100	74.47
Extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona	12,385,965.25	12,385,965.25	0.00	12,385,965.25	0.00	100	100
Achiziție de echipamente si software pentru sistemul informațional Geografic (GIS)	564,788.14	564,788.14	547,844.49	16,943.65	0.00	100	100.00
Îmbunătățire STAP Catamarasti și Bucecea	11,481,895.08	11,481,895.08	3,000,392.55	8,481,502.53	0.00	100	100.00
Audit	60,251.00	60,251.00	42,170.00	18,081.00	0.00	100	100.00
Construirea conductei de aducțiune de la STAP Ștefănești la Săveni și devierea conductelor de aducțiune în zona alunecărilor de teren Leorda	32,250,484.81	32,250,483.21	20,193,915.72	12,056,567.49	1.60	100	99.95
Extinderea rețelelor de apă și canalizare în ZAA/ aglomerarea Botoșani	25,389,465.53	25,389,482.39	4,899,920.07	20,489,562.32	-16.86	100	100.00
Extinderea și reabilitarea rețelelor de apă și analizare în ZAA/ aglomerarea Dorohoi	78,642,497.25	64,111,978.15	0.00	64,111,978.15	14,530,519.10	100	81.52
Extinderea rețelelor de canalizare în aglomerarea Vorona - NOU (CL08C)	65,239,094.86	27,421,731.54	0.00	27,421,731.54	37,817,363.32	77.54	42.03
Salarii UIP	1,767,235.00	1,767,235.00	1,767,235.00	0.00	0.00	100	100.00
CONTINGENTE	8,725,398.05	0.00	0.00	8,725,398.05	0.00	0.00	0.00
publicitate (neeligibil-faza 1)	18,900.00	18,900.00	18,900.00	0.00	0.00	100	100
Finalizarea serviciilor de asistenta tehnică pentru managementul proiectului si supervizarea lucrărilor (CS05) (sume AA 9/29.09.2022 conform OUG 60/2020)	1,898,500.00	0.00	0.00	0.00	1,898,500.00	0.00	0.00
Total	399,516,440.00	316,065,657.70	122,296,460.68	202,494,595.07	74,725,384.79		79.11

** Nota: Valoarea din coloana "contract fără TVA" reprezintă valoarea de semnare a contractului care diferă de valoarea finală a contractului stabilită prin PVTL.

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

În vederea implementării proiectului “Sprijin pentru pregătirea aplicației de finanțare și a documentațiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă și apă uzată din județul Botoșani în perioada 2014-2020” cod SMIS 2014+129341. A fost semnat **Contractul de finanțare nr. 261/30.07.2019** aferent aprobării finanțării nerambursabile de către AM POIM, valoarea contractului de finanțare este de 15.579.070,82 lei după cum urmează:

Valoarea totală	Valoarea totală eligibilă	Valoarea eligibilă nerambursabilă din FC		Valoarea eligibilă nerambursabilă din bugetul național		Valoarea co-finanțării eligibile a Beneficiarului		Valoarea ne-eligibilă inclusiv TVA
(lei)	(lei)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)	(%)	(lei)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15.579.070,82	13.091.656,15	11.127.907,73	85%	1.832.831,86	14%	130.916,56	1%	2,487,414.67

Condiționalități BERD

Prin contractul de împrumut semnat în data de 31 octombrie 2013 cu BERD au fost stabilite o serie de condiționalități. La finele anului 2022 în baza raportului întocmit stadiul de îndeplinire a condiționalităților financiare se prezintă astfel:

nr. crt.	INDICATOR	Condiționalitate		Grad de realizare
		stabilită	realizată	
1	Grad de îndeplinire al serviciului datoriei	1,2	3.07	DA
2	Gradul minim de colectare	90%	72.7%	NU
3	Datorii financiare totale/EBITDA	4,5	3.52	DA
4	Ajustarea tarifelor apa canal	4,83	5,79	DA
		3,51	3,33	NU

Neîndeplinirea indicatorului privind gradul de acoperire al serviciului datorie nu a condus la aplicarea prevederilor din contractul de credit, respectiv a celor prevăzute în Secțiunea 7.02. *Consecințele Neîndeplinirii Obligațiilor*

(a) *În cazul în care un Caz de Neîndeplinire a Obligațiilor are loc și continuă, BERD poate, la alegerea sa, prin notificare transmisă Împrumutatului, să declare întregul sau orice parte din capitalul și din dobânda acumulată la Credit (împreună cu orice alte sume acumulate sau datorate conform prezentului Contract) și, în acel moment, acestea (independent de orice altă prevedere în sens contrar din prezentul Contract) vor fi, fie:*

- (1) *datorate și plătibile la cerere; sau*
- (2) *datorate și plătibile imediat, fără nicio altă notificare și fără nicio declarație, cerere sau obiecțiune de orice fel, Împrumutatul renunțând expres prin acest Contract la acestea.*

în cadrul societății nefiind înregistrată vreo notificare în acest sens.

Concesiuni

Societatea deține în concesiune bunuri de natura domeniului public aflate în proprietatea Consiliilor Locale cărora le furnizează servicii de alimentare cu apă și canalizare. Pentru aceste bunuri societatea înregistrează și plătește redevența stabilită în contract, determinată astfel:

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

- fie la nivelul datoriei externe comunicate de Ministerul Finanțelor Publice (în cazul programului SAMTID, pentru localitățile Darabani, Dorohoi și Săveni),
- fie ca procent din cifra de afaceri obținută din activitatea principală (în cazul celorlalte concesiuni, inclusiv de la Consiliul Județean Botoșani). Bunurile se afla în evidența extrabilanțieră a societății.

NOTA 14. EVENIMENTE ULTERIOARE

Menținerea unui climat de instabilitate manifestat și la nivel național prin prisma impactului generat de perioada de pandemie COVID-19 precum și de creșterea explozivă a prețului de distribuție a energiei electrice și gaze naturale, efectele sociale și economice continuă să se răsfrângă asupra sectorului de activitate a companiei.

Conducerea estimează menținerea la un nivel încă scăzut al încasărilor ca efect al restrângerii activităților economice și influențele sociale ale acestuia.

Din punct de vedere instituțional menționăm următoare aspecte:

1. Prin Hotărârea AGA nr. 1/18.01.2023 s-a aprobat **modificarea structurii acționariatului prin transferul unui pachet de acțiuni** în valoare de 2000 lei reprezentând un nr. de acțiuni de 100 de la acționarul majoritar către UAT-urile care dispun de sistem public de alimentare cu apa și sunt membre asociate în cadrul ADI AQUA Botoșani. În acest sens prin Hotărârea nr. 4/7.03.2023 s-a aprobat includerea în acționariat a 7 UAT-uri prin semnarea contractelor de cesiune acțiuni încheiate între acționar Consiliul Județean Botoșani și reprezentanții legali ai cesionarului. Structura acționariatului înregistrată la Registrul Comerțului începând cu data de 18.04.2023 se prezintă astfel:

Acționari	Capital social existent			Acțiuni cesionate		capital social conform Hotărârii AGA nr. 4/7.03.2023		
	număr de acțiuni	capital social subscris	% deținut	Număr de acțiuni	valoare	Număr de acțiuni	capital social subscris	% deținut
1. Consiliul Județean Botoșani	1,329,414	26,588,280	97.7054	-70	-1,400	1,329,344	26,586,880	97.7003
2. Municipiul Botoșani	15,590	311,800	1.1458			15,590	311,800	1.1458
3. Municipiul Dorohoi	1,750	35,000	0.1286			1,750	35,000	0.1286
4. Orașul Darabani	732	14,640	0.0538			732	14,640	0.0538
5. Orașul Săveni	500	10,000	0.0367			500	10,000	0.0367
6. Orașul Bucecea	500	10,000	0.0367			500	10,000	0.0367
7. Orașul Flămânzi	500	10,000	0.0367			500	10,000	0.0367
8. Orașul Ștefănești	500	10,000	0.0367			500	10,000	0.0367
9. Comuna Albești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
10. Comuna Avrămeni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
11. Comuna Bălușeni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
12. Comuna Brăești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
13. Comuna Broscăuți	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
14. Comuna Călărași	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
15. Comuna Șendriceni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
16. Comuna Corlăteni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
17. Comuna Coțușca	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Acționari	Capital social existent			Acțiuni cesionate		capital social conform Hotărârii AGA nr. 4/7.03.2023		
	număr de acțiuni	capital social subscris	% deținut	Număr de acțiuni	valoare	Număr de acțiuni	capital social subscris	% deținut
18. Comuna Cristești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
19. Comuna Curtești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
20. Comuna Căndești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
21. Comuna Copălău	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
22. Comuna Dăngeni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
23. Comuna Dersca	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
24. Comuna Drăgușeni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
25. Comuna Durnești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
26. Comuna Hănești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
27. Comuna Hudești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
28. Comuna Ibănești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
29. Comuna Leorda	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
30. Comuna Manoleasa	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
31. Comuna Mihai Eminescu	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
32. Comuna Mihăileni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
33. Comuna Mihălășeni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
34. Comuna Mitoc	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
35. Comuna Păltiniș	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
36. Comuna Răchiți	359	7,180	0.0264			359	7,180	0.0264
37. Comuna Rădăuți – Prut	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
38. Comuna Răuseni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
39. Comuna Ripiceni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
40. Comuna Romanesti	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
41. Comuna Santa Mare	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
42. Comuna Stăuceni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
43. Comuna Sulița	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
44. Comuna Todireni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
45. Comuna Trușești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
46. Comuna Ungureni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
47. Comuna Văculești	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
48. Comuna Viișoara	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
49. Comuna Vlădeni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
50. Comuna Tudora	10	200	0.0007			10	200	0.0007
51. Comuna Vorona	10	200	0.0007			10	200	0.0007
52. Comuna Frumușica	20	400	0.0015			20	400	0.0015
53. Comuna Unțeni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
54. Comuna Dobârceni	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184
55. Comuna Vârfu Câmpului	250	5,000	0.0184			250	5,000	0.0184

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

Acționari	Capital social existent			Acțiuni cesionate		capital social conform Hotărârii AGA nr. 4/7.03.2023		
	număr de acțiuni	capital social subscris	% deținut	Număr de acțiuni	valoare	Număr de acțiuni	capital social subscris	% deținut
56.Comuna Mileanca				10	200	10	200	0.0007
57. Comuna Hlipiceni				10	200	10	200	0.0007
58.Comuna George Enescu				10	200	10	200	0.0007
59. Comuna Roma				10	200	10	200	0.0007
60. Comuna Cordăreni				10	200	10	200	0.0007
61. Comuna Vlăsinești				10	200	10	200	0.0007
62. Comuna Coșula				10	200	10	200	0.0007
TOTAL	1,360,635	27,212,700	100.0000	0	0	1,360,635	27,212,700	100.0000
din care, rămas de vărsat Consiliul Județean Botoșani							6,149,140	

Extinderea structurii acționariatului a condus la modificarea actului constitutiv înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. 5058/27.03.2023.

2. Prin Hotărârea AGA n. 2/27.02.2023 încetează mandatul d-lui Doru Constantin, urmare a demisiei acestuia din calitatea de membru a Consiliul de Administrație și se aprobă numirea unui nou membru din lista de persoane selectate pentru funcția de membru CA conform prevederilor OUG nr.109/2011 cu completările și modificările ulterioare. Astfel, începând cu data 27.02.2023 în baza HCJ nr. 62/24.02.2023, **d-na Andronachi Viorica este numită administrator** al operatorului cu o durată a mandatului de 2 ani 8 luni și 6 zile, respectiv până la data de 3.11.2025.

3. Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 2/14.02.2023, urmare a demisie d-lui Doru Constantin din funcția de Director General Adjunct, a fost numit, începând cu data de 14.02.2023, **domnul Alin Cătălin Cîrîmpei - Director General Adjunct provizoriu** pe o perioadă de 4 luni până la finalizarea procedurii de selecție conform prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă și HG nr.722/2016.

Din punct de vedere al conformării la măsurile dispuse de organele de control, menționăm:

1. Urmarea controlului efectuat de auditorii publici externi, reprezentanți ai Curții de Conturi, în data de 22.02.2023 a fost comunicat Raportul de follow-up nr. 16985/21.02.2023 încheiat în urma acțiunii Verificarea modului de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin **Decizia Directorului Camerei de Conturi Botoșani nr. 5/2022**.

2. Motivate de complexitatea acțiunilor de conformare la prevederile Ordinului 230/2022 privind aprobarea Metodologiei de ajustare tarifară a prețurilor/tarifelor pentru serviciile publice de alimentare cu apă și de canalizare, pe baza strategiei de tarificare aferente planului de afaceri în vederea ducerii la îndeplinire a măsurilor dispuse de către **reprezentanții ANRSC prin nota de control nr. 14349/19.08.2022**, în baza solicitării formulate cu adresa nr. 21347/29.11.2022 s-a aprobat conform adresei nr. 6980/21.12.2022 prelungirea termenului pentru măsurile rămase de realizat până la data de 31.05.2023 cu obligativitatea raportării în scris a stadiului până cel târziu 15.06.2023.

Din punct de vedere economic, menționăm următoarele aspecte:

1.Recuperarea valorii **facturii de penalități emisă în cadrul contractului CL 06** urmare a calculării și parțial evidențierii în situațiile financiare /2020, în baza Deciziei Consiliului de Administrație nr. 10/11.06.2020, în cadrul ședinței de lucru ce a avut loc în data de 4.01.2023 cu reprezentanții UIP și cei ai serviciului juridic s-

NOVA APASERV SA BOTOȘANI
NOTE FINANCIARE
(sume sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

au dezbătut sub toate aspectele modul de soluționare a soldului rămas de recuperat de la firma Ludwig Pfeiffer SRL Timișoara, respectiv valoarea facturii nr. 1271 BT /29.05.2020.

Astfel, motivat de faptul că:

- ❖ Contractul de lucrări s-a finalizat conform Procesului verbal de recepție finală înregistrat sub nr. 120408/6.07.2022.
- ❖ Medierile declanșate în cadrul derulării contractului s-au încheiat cu dezacord,
- ❖ Calculul penalităților efectuat de către reprezentanții UIP și care a stat la baza emiterii facturii nr. 1271 BT /29.05.2020 s-a realizat în baza subclauzei 8.7 Penalități de întârziere de la data expirării, Duratei de execuție a contractului 10470/7.08.2016 „*Extinderea și reabilitarea rețelelor de apă și canalizare în ZZA/Aglomerarea Dorohoi*” antreprenorului Ludwig Pfeiffer SRL Timișoara, respectiv 0.1% pe zi din Valoarea de Contract Acceptată conform Anexei la Oferta,

Analizând necesitatea identificării unei strategii de recuperare a sumelor facturate prin prisma riscurile generate de o astfel de acțiune, respectiv cuantumul penalităților facturate este sub nivelul pretențiilor depuse de operator cu titlu de revendicări (cuantumul acestora depășind 30,2 mil lei) față de revendicările depuse de antreprenor,

și ținând cont de următoarele aspecte:

- ❖ Dreptul de solicitare a revendicărilor cu titlul de penalități printr-o acțiune în instanță nu este susținut nici de către expertul în revendicări prin Raport depus în acest sens și nici de către INGINERUL DE PROIECT prin opinia sa, respectiv prin *Raportul inginerului înregistrat sub nr. 1322/2627/14.05.2020 respinge revendicările formulate de operator*,
- ❖ La *Revendicarea finală* 11.03.2021 înregistrată sub nr. 1841, inginerul opinează prin expertul de revendicări conform RIE 1735/5.05.2021 că nu suntem îndreptățiți la aplicarea penalităților,

din punct de vedere economic, s-a propus constituirea unui provizion la nivelul întregii sume facturate, provizion constituit la nivelul anului 2021, anul finalizării contractului și a îndeplinirii cerințelor din Codul Fiscal, respectiv cel puțin 270 zile de neîncasare.

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1/ 25.01.2023 s-a luat la cunoștință de constituirea provizionului fiind dispusă contractarea serviciilor de expertiza contabilă/juridică în vederea stabilirii demersurilor ce se impun. În data de 19.04.2023 Firma Expert SRL Timișoara – în calitate de administrator judiciar provizoriu, înștiințează operatorul că a fost declanșată procedura de insolvență a firmei Ludwig Pfeiffer SRL Timișoara. Urmare a adresei de înștiințare nr. 289/5.04.2023 înregistrată la operator sub nr. 1881/19.04.2023 prin reprezentanții serviciului juridic s-a impus înscrierea creanței la masa credală cu această sumă. La data 10.05.2023 pe portalul Tribunalului Timiș în dosarul 1021/30/2023 operatorul apare ca și creditor (pag.81-100).

2. Pentru anul 2023 la determinarea cheltuielilor cu amortizarea față de nivelul realizat la finele anului 2022 a fost estimată o creștere ca urmare a ***necesității realizării transferului către Consiliul Județean a investițiilor realizate pe Pos Mediu / faze finalizate***. Trecerea în domeniul public al investițiilor puse în funcțiune conduce la menținerea în evidența operatorului a bunurilor la nivelul sursei proprii alocate la finanțare (credit BERD) în vederea amortizării acestora.

Astfel, la finele anului 2021, în baza documentațiilor transmise la Consiliul Județean privind realizarea transferului investițiilor Pos Mediu și a referatului înregistrat sub nr. 750/14.01.2022 au fost evidențiate bunurile (mijloacele fixe) finanțate din cota de 7,2% aferentă sursei proprii pentru următoarele obiective de investiții : CL 01 = 1.056.400,20, CL 02 = 1.576.400,93 și CL 03 = 2.564.572,81

Pentru anul 2023 a fost estimat impactul aferent transferului investițiilor Pos Mediu pentru alte trei contracte finalizate fiind evidențiate bunurile (mijloacele fixe) finanțate din cota de 7,2% aferentă sursei proprii pentru următoarele obiective de investiții :CL 05 = 1.828.042, CL09 = 2.322.035 și CL04 = 2.120.917

Mijloacele fixe puse în funcțiune au determinat estimarea unei creșteri a cheltuielilor cu amortizarea de la 111 mii lei lunar la 126 mii lei lunar.

3. Prin Decizia nr. 4/23.02.2023 completată prin Decizia C A nr. 7/28.04.2023 s-a aprobat contractarea unui credit de tip revolving în suma de 5.000.000 lei, credit solicitat de la OTP Bank cu garanția EXIMBANK în condițiile prevăzute prin Hotărârea nr. 438/28.11.2022 pentru aprobarea Normei N3.15 Garanții Eximbank

NOVA APASERV SA BOTOȘANI

NOTE FINANCIARE

(sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

în cadrul schemei de ajutor de stat Ucraina și împuternicirea Directorului General pentru contractare/garantare/semnare. În acest sens precizăm că în baza normelor menționate din valoarea creditului 90% garanția urmează a fi asigurată de către EXIMBANK, respectiv 4500000 garantate și 10% garantat de operator prin:

1. ipoteca mobilară asupra bunurilor determinate, respectiv:

Bunuri aparținând operatorului	Valoare totală conform factură, din care:	TVA
Buldoexcavator JCB3CX ECO seria 3142314	470,561.70	75,131.70
Buldoexcavator JCB3CX ECO seria 3142316	470,561.70	75,131.70
Miniexcavator pe senile XCMG XE55E – seria XUGB055UKNKA00564	293,906.20	46,926.20
Total	1,235,069.60	197,189.60

Precizăm ca valoarea agreata ca și garanție constituită este de 40% din valoarea de piață a bunurilor, valoare determinată de evaluatorul selectat din Lista firmelor transmise de către reprezentanții băncii, respectiv firma MKM CONSULT PROIECT SRL / Hunedoara, prin valoarea determinată de evaluator pentru asigurarea garanției de 10% a necesitat și constituirea un cash collateral în suma de 50.000 lei.

În ceea ce privește utilizarea creditului precizăm că LISTA furnizorilor principali a căror datorii restante vor fi acoperite din credit sunt:

- ENEL Energie Muntenia SA
- Administrația Națională "Apele Române" Bacău - Administrația Bazinală de Apa Siret
- Administrația Națională "Apele Române" Iași - Administrația Bazinală de Apa Prut
- Administrația Națională "Apele Române" – Exploatare complexă Stânca Costești
- TRANSASFALT SA Botoșani

La data prezentei întreaga documentație aprobată de banca finanțatoare, respective OTP BANK se află în analiza la EXIMBANK.

PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI

La 31 decembrie 2022 Societatea a înregistrat profit, acesta fiind propus a se repartiza după cum urmează:

Destinația	2021	2022
Profit net de repartizat	2.492.955	1.643.163
Rezerva legală	195.955	218.651
Acoperire pierdere contabilă	2.297.201	1.424.512
Dividende		-
Fond de dezvoltare		-
Participarea salariaților la profit		-
Profit nerepartizat		-

Profitul net de repartizat după deducerea rezervei legale va acoperi doar parțial pierderea rezultată prin corectarea rezultatelor reportate din anii precedenți.



S.C. NOVA APASERV S.A.
Bulevardul Mihai Eminescu nr. 34 Cod poștal 710030 Botoșani România



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 27.212.700 lei

Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001

Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244

Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

Se aproba,
Director General, Contabil Șef
Ing. Liviu Nicolae, Ștefan Ec. Marcela Daniela Jitarășu

Vizat,
Serviciul Juridic
Cs.jr. Teodora Hutanu

PROCES VERBAL DE VALORIFICARE

Comisia centrală formată din ing. Matei Gelu, ec. Tapu Margareta, ing. Borsan Aurora, cs.jr. Balta Diana, ing. Ilincaru Liliana, numiți prin decizia nr. 408/05.12.2022, pentru supravegherea, instruirea și urmărirea efectuării operațiunilor de inventariere a patrimoniului propriu și a bunurilor aflate în concesiune/custodie, aducem la cunoștința unității următoarele:

Subcomisiile de inventariere domeniul propriu:

A. Sucursala Dorohoi – Darabani

• *Subcomisia A.1.-Centru zonal Dorohoi - mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale, numerar, formulare cu regim special*

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 8.581.94 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 4585,00 lei.

• *Subcomisia A. 2.-Centru zonal Darabani - mijloace fixe, obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale, numerar, formulare cu regim special*

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 10.926.36 lei.

B. Sucursala Saveni – Ștefănești

• Sector Saveni

Subcomisia nr.B.1. –Centru zonal Saveni - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale, numerar, formulare cu regim special.

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 30.883.28 lei.

• Sector Stefănești

Subcomisia nr.B.2 –Centru zonal Stefanesti- mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale, numerar, formulare cu regim special

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 26.161,00 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 79.426,00 lei.

Botosani:

Subcomisia nr. 1 – Centru zonal Bucecea -Sector apă Bucecea inclusiv centrul de încasări și laborator și casieri/ serviciu comercial - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale, numerar, formulare cu regim special

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiectele de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 14.869.35 lei.

Subcomisia nr.2 - Centru zonal metropolitan -Stație apa Cătămărăști + laboratorul - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 21.779,83 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 62.489,97 lei.

Subcomisia nr.3 - Serviciul dispecerat-monitorizare, laborator verificare contoare- mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe și obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 119.095,00 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 29.802,75 lei.

Subcomisia nr.4 - Centru zonal Botosani- Secția apa-canal Botosani - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 25.123,97 lei .

Subcomisia nr.5 – Statie de epurare inclusiv laborator si statie Tulbureni - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 31.983,65 lei .

Subcomisia nr. 6 - Sector auto - mijloace fixe, obiecte de inventar, materiale și mijloace fixe in comodat

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe si obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 149.556,00 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 30.128,23 lei.

Subcomisia nr. 7 – Sector Administrativ - mijloace fixe, obiecte de inventar in depozit si in folosinta , materiale, bunuri in custodie, formulare cu regim special

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe. Pentru mijloace fixe si obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală de 36.083,42 lei și mijloace fixe propuse pentru scoaterea din funcțiune în sumă de 51.529,9 lei.

Subcomisia nr. 8 – Casieria centrală Botoșani - numerar, imprimate, garanții

În urma confruntării soldurilor scriptice si faptice la casierie nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr. 9 – Datorii - furnizori, creditori

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice pe baza confirmarilor de extras de cont nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr. 10 – Creanțe – agenți economici, institutii publice și populație Botoșani, Ștefănești, Săveni, Dorohoi, Darabani

În urma valorificării inventarului au fost constatate următoarele:

- diferență între soldul la agenți economici Botoșani, Stefanesti, Saveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 52.097,06 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.2, sume aferente agenți economici în faliment;
- diferență între soldul la populație Botoșani, Stefanesti, Saveni, Dorohoi, Darabani - evidența comercial și sold evidența financiară în suma de 1.617.738,48 lei, diferența ce se justifică prin evidențierea sumelor în contul 491.1, provizion- ajustări pentru deprecierea creanțelor-populație.

Subcomisia nr.11 – Investitii in curs POS Mediu

În urma confruntării soldurilor scriptice și factice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr. 12 – Contabilitate

În urma valorificării inventarelor nu s-au constatat diferențe.

Subcomisia nr. 13– Urmărire creanțe – cheltuieli de judecată

Au fost întocmite liste cu litigiile aflate în curs de soluționare, în care societatea apare separat, atât în calitate de pârât cât și de reclamant. Au fost inventariate cheltuielile de judecată (taxe judiciare de timbru) iar în urma confruntării soldurilor scriptice și factice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr. 14 - Magazia centrală - obiecte de inventar în depozit și în folosință, materiale și piese de schimb

În urma confruntării soldurilor scriptice și factice nu au rezultat diferențe Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală 4.169,72 lei.

Subcomisia nr.15 – Compartiment metrologie și Formație Branșamente

În urma confruntării soldurilor scriptice și factice nu au rezultat diferențe Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală 14.570.94 lei.

Subcomisia nr.16 – Serviciu Resurse Umane

A fost realizată inventarierea personalului pe locuri de muncă, nivelul de salarizare existent la 31.12.2022, structura personalului după vechime și drepturi salariale castigate în instanța achitate în anul 2022, în suma totală de 172.490,00 lei.

Subcomisia nr.17 - Sediul social / Departament comercial - mijloace fixe, obiecte de inventar, materiale

În urma confruntării soldurilor scriptice și factice nu au rezultat diferențe Pentru obiecte de inventar cu un grad avansat de uzură au fost întocmite liste separate cu propuneri pentru casare, urmând a fi soluționate de comisia stabilită la nivelul unității. Astfel au fost propuse spre casare obiecte de inventar în folosință în sumă totală 58.812,12 lei.

Subcomisia nr.18 – Compartiment avize proiectare/ acorduri

În urma confruntării soldurilor scriptice și factice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr.19 – Departament Comercial – gestiune chitanțiere – documente cu regim special distribuite personalului cu atribuțiuni de încasare

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia nr.20 – Situatia litigiilor

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia de inventariere nr.1 -domeniul public – bunurile concesionate de la 32 de unități administrativ teritoriale semnatare a Contractului Unic de delegarea gestiunii prin concesiune.

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

Subcomisia de inventariere nr.2 –investitii in curs finalizate si nepredate Consiliului Judetean – bunuri rezultate din derularea POS MEDIU si Fazare , puse in functiune /PV receptie finala nepredate Consiliului judetean.

În urma inventarierii bunurilor rezultate din derularea programelor de investitii Pos Mediu si Fazare POS Mediu a rezultat un numar de 8 obiective puse in functiune /PV la terminarea lucrarilor din care :

- 3 obiective predate Consiliului Judetean si nepreluate in concesiune;
- 5 obiective nepredate Consiliului Judetean.

Subcomisia de inventariere nr.3 –Diverse – bunuri aflate in custodia operatorului, valoarea totala a acestora fiind de 24.964,09 lei .

În urma confruntării soldurilor scriptice și faptice nu au rezultat diferențe.

Menționăm că în cursul anului au mai fost inventariate urmatoarele:

In baza Deciziei nr. 360/17.10.2022, a fost efectuata inventarierea bunurilor concesionate din domeniul public si privat al Consiliului Județean Botoșani, cu o valoare totala de 395.056.868,48 lei astfel:

- valoarea totală a bunurilor din domeniul public fiind de 390.899.727,18 lei;
- valoarea totală a bunurilor din domeniul privat fiind de 4.157.141,30 lei, constituita astfel:
 - Valoarea bunurilor inventariate 4.084.600,14 lei
 - Valoarea reevaluada a bunurilor - 72.541,16

În baza Notei interne nr.18043/13.10.2022, a fost efectuată inventarierea bunurilor aflate in custodia (depozit) operatorului, de la Consiliul Judetean Botosani, valoarea totala a acestora fiind de 2.635,00 lei.

Mentionam ca pe baza listelor de inventar centralizatoare si a proceselor verbale de inventariere, elementele patrimoniale au fost inscrise in registrul de inventar.

Anexam centralizatorul bunurilor patrimoniale inventariate si a bunurilor propuse pentru casare.

COMISIA CENTRALĂ,

Ing.Matei Gelu - Președinte

Ec. Tapu Margareta – secretar

Ing. Borsan Aurora- membru

Cs.jr. Balta Diana – membru

Ing.Ilincaru Liliana - membru





S.C. NOVA APASERV S.A.
Bulevardul Mihai Eminescu nr.34 Cod poștal 710030 Botoșani România



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 17.701.780 Lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XXX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

PROPUNERE

SITUAȚIA PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET ÎNREGISTRAT ÎN BAZA BILANȚULUI CONTABIL LA 31.12.2022

Având în vedere legislația în vigoare privind repartizarea profitului , respectiv:

- Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- Ordonanța Guvernului 61/5.08.2004 pentru modificarea alin.1 al art.1 din Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- Ordin nr.128/15.02.2005 privind unele reglementări contabile aplicabile agenților economici;
- Ordin nr.144/ 15.02.2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor ce fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat aprobată prin Legea nr.769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordin nr.418/6.04.2005 privind unele precizări contabile aplicabile agenților economici;
- OUG nr.49/21.04.2008 pentru modificarea și completarea conform Ordonanța Guvernului 64/30.08.2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companii naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;
- OUG nr.198/2005 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare pentru proiectele de dezvoltare a infrastructurii serviciilor publice care beneficiază de asistență financiară nerambursabilă din partea Uniunii Europene, cu modificările și completările ulterioare , respectiv prin OUG 32/2014
- prevederile Contractului Unic de Delegare a Gestunii serviciilor publice de alimentare cu apă și de canalizare prin concesiune – județul Botoșani – vol.II – Cap.II – Finanțarea lucrărilor – art.9 *Principiul general* pct 9.3 privind constituirea, alimentarea și utilizarea Fondului de întreținere, înlocuire și dezvoltare conform OUG 198/2005,

și ținând cont de:

1. **pierderea înregistrată în rezultatul reportat** în situațiile financiare la 31.12.2022 în sumă totală de 14.638.719,19 lei. Precizăm că pierderea rezultată a fost determinată de repartizarea asupra exercițiilor financiare din anii precedenți a următoarelor corecții ce s-au impus:

- evidențierea drepturilor câștigate în instanță și declarații rectificative cote angajat și angajator aferente drepturilor câștigate în instanță din provizioanele constituite aferente litigiilor de muncă,
- corecțiile efectuate asupra producției
- Retratarea evidentei contabile privind fondul de risc constituit
- Constituire provizioane

Situația contului **Rezultat reportat** se prezintă, conform balanței încheiate la 31.12.2022 astfel:

Sold initial 1.01.2022 = - 8.837.415,03 lei

- Drepturi salariale câștigate în instanță și declarații rectificative cote angajat și angajator aferente pentru care au fost constituite provizionac= - 343.564 lei
- Alte corecții (sume pierdute din litigii) -73.140,58 lei
- Corecții asupra producției = -1.075.137,88 lei
- Acoperirea pierderilor din anii precedenți = 2.297.200,92 lei
- Corecții urmare a retratării fondului de risc constituit = 549.805,79 lei
- Constituirea provizionului aferent CL06 POS = -7.156.464,50 lei

Sold final la 31.12.2022 = - 14.638.719,19 lei

Sintetic situația se prezintă astfel:

pierdere reportata 1.01.2022	-8.837.415,03
acoperire pierderi	2.297.200,92
corecții productie	-1.075.137,88
Drepturi castigate in instanta	-343.564
alte corecții din litigii	-73.140,58
Corectie retratare fond risc constituit	549.805,79
Constituit provizion depreciere creante	-7.156.461,50
	-
Rezultat reportat la 31.12.2022	14.638.719,19

2. rezultatul financiar aferent anului 2022 conform bilanțului auditat,

PROPUNEM spre aprobare repartizarea sumei de 1643162.72 lei reprezentând profitul net după deducerea rezervelor legale de 5%, respectiv suma de **218.651.05lei**, rezerve constituite din profitul contabil, respectiv din suma **1.424.511,67 lei**, astfel:

Profit de repartizat:	1.424.511,67
acoperirea partiala a pierderilor din anii precedenți	1.424.511,67

Director General,
Ing. Liviu Nicoale Ștefan

Contabil Șef.,
Ec. Marcela Daniela Jîtarășu





Consiliul de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani prin Președintele acestuia, în temeiul art.117 alin.(1) din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare și ale art.13 alin. 13.1 din Actul Constitutiv al Societății Comerciale NOVA APASERV S.A. Botoșani,

CONVOACĂ

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani la sediul secundar din **str. Octav Băncilă nr. 3 (fostul sediu TRATORIA)**, în data de **29.05.2023, ora 13⁰⁰**, pentru toți acționarii înregistrați în Registrul acționarilor la sfârșitul zilei de 15.05.2023 stabilită ca zi de referință.

ORDINEA DE ZI a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor este următoarea:

- I. Analiza și aprobarea referatului nr. 7123/02.05.2023 prin care se solicită validarea contractului de prestări servicii nr. 18752/2834/20.02.2023 și respectiv, aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiul financiar 2022 și 2023.
- II. Analiza și aprobarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2022, constând în:
 - Bilanțul contabil la 31.12.2022;
 - Contul pe profit și pierderi /2022;
 - Balanța sintetică consolidată la 31.12.2022;
 - Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2022;
 - Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de Audit Financiar-AFIL S.R.L. Botoșani) privind activitatea anului 2022;
 - Raportul S.C. NOVA APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2022 (inclusiv Declarația de conformitate);
 - Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2022 - *propunere*;
 - Decizia Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, privind avizarea situațiilor financiare pentru anul 2022.
- III. Informare privind contractarea unui credit pentru capital de lucru, în valoare de 5.000.000 lei.
- IV. Diverse.

Conform art.125 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, acționarii pot participa și vota în adunarea generală prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare generală. Documentele și materialele informative referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor vor fi puse la dispoziția acționarilor, la sediul secundar din municipiul Botoșani, str. Octav Băncilă nr.3 și pe pagina proprie de internet a S.C. NOVA APASERV S.A. www.apabotosani.ro începând cu data de 15.05.2023 până la data de 29.05.2023 orele 9⁰⁰. Acționarii interesați pot obține la cerere, copii ale acestor documente.

În cazul în care la data de **29.05.2023** nu se întrunește cvorumul legal și statutar pentru a valida întrunirea, Adunarea Generală Ordinară se convoacă pentru data de **30.05.2023**, în același loc, la aceeași oră, având aceeași ordine de zi.



Președinte al Consiliului de Administrație

TRATORIA ANDRONACHI



S.C. NOVA APASERV S.A.
Bulevardul Mihai Eminescu nr. 34 Cod poștal 710030 Botoșani România



Reg. Com. : J07-377-29.10.2009 CUI : 26161230-29.10.2009 Capital social : 27.212.700 lei
Banca : B.C.R. Sucursala Botoșani Cont : RO79RNCB0041113050010001
Banca : Trezoreria Botoșani Cont : RO41TREZ1165069XX006244
Tel : 0040-374-106-800 Fax : 0040-374-106-803 Email : nova@apabotosani.ro Web : www.apabotosani.ro

DECIZIA NR. 8
a Consiliului de Administrație din data de 15.05.2023
(EX T R A S nr. 1)

Consiliul de Administrație, întrunit în data de **15.05.2023**, ora **13:00**, în ședință ordinară, la sediul secundar al societății din strada Octav Băncilă nr.3, Botoșani, în prezența membrilor Consiliului de Administrație al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, a supus spre analiză următoarele puncte pe **Ordinea de zi**:

- I.** Analiza și avizarea situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2022, constând în:
- Bilanțul contabil la 31.12.2022;
 - Contul de profit și pierderi /2022;
 - Balanța sintetică consolidată la 31.12.2022;
 - Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere pentru 31.12.2022;
 - Raportul privind opinia auditorului financiar (Agenția de audit financiar A.F.I.L. S.R.L.) privind activitatea anului 2022;
 - Raportul S.C. NOVA APASERV S.A. privind activitatea desfășurată în cursul anului 2022(inclusiv Declarația de conformitate);
 - Situația privind repartizarea profitului net înregistrat în baza bilanțului contabil la 31.12.2022 – *propunere*.
- II.** Prezentarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație pentru 2022, a Raportului anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare – 2022, a Raportului Comitetului de Audit.

În urma analizei efectuate, în temeiul prevederilor art. 142 din Legea nr. 31/1990 și ale art. 16 și 17 din Actul Constitutiv al S.C. NOVA APASERV S.A. Botoșani, cu respectarea prevederilor art. 153²⁰ din Legea nr. 31/1990, republicată – Legea societăților,

DECIDE:

- I.** Avizează, cu 5 (cinci) voturi *pentru*, din care 1 vot exprimat electronic, situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2022, conform materialului prezentat cu numărul de înregistrare nr. 7802/11.05.2023.
- II.** Avizează, cu 5 (cinci) voturi *pentru*, din care 1 vot exprimat electronic, Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru 2022, a Raportul anual al Comitetului de Nominalizare și Remunerare – 2022, respectiv a Raportul Comitetului de Audit 2022.

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,
PENTRU CONFORMITATE,**

PREȘEDINTE CONSILIU de ADMINISTRAȚIE,
Viorica Andronachi



Secretar CA,
Florentina Verinceanu